



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

NOVIEMBRE 2016



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE:
(Cifras en pesos)

	AÑO 2016	AÑO 2015
ACTIVO	4,104,719,696,366	3,788,987,109,820
EFFECTIVO	385,912,374,351	386,130,376,829
CAJA	157,089,308	169,304,890
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	385,755,285,043	383,796,159,788
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	2,164,912,151
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	230,697,580,689	193,035,689,420
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	209,815,402,147	192,701,826,226
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	20,643,123,557	0
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	385,067,522	477,432,115
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	18,103,159	22,630,175
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-164,115,695	-166,199,095
DEUDORES	87,197,234,879	119,506,576,865
VENTA DE BIENES	114,968,022	513,607,023
PRESTACION DE SERVICIOS	29,831,806,090	35,894,793,960
SERVICIOS DE SALUD	414,052,069	569,573,945
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8,215,733,570	11,127,398,789
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	2,553,941
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2,839,663,222	18,598,742,988
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3,576,352,455	3,813,015,956
OTROS DEUDORES	49,740,718,823	54,518,325,840
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	41,903,148,729	39,227,662,715
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-49,439,208,100	-44,759,098,291
INVENTARIOS	4,599,490,758	5,882,187,850
BIENES PRODUCIDOS	1,620,315,786	2,430,140,032
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	78,743,534	39,635,414
MATERIAS PRIMAS	119,344,517	130,056,479
ENVASES Y EMPAQUES	6,528,348	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	857,949,421	949,641,347
EN PODER DE TERCEROS	1,917,546,404	2,326,186,229
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)	-937,252	0
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	609,319,664,019	603,518,756,823
TERRENOS	182,181,078,023	184,207,260,460
SEMOVIENTES	163,145,070	298,695,786
CONSTRUCCIONES EN CURSO	48,807,678,571	81,475,077,533
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,311,975,359	3,007,065,174
BIENES MUEBLES EN BODEGA	494,365,045	1,720,342,584
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,409,686,854	7,600,603,976
EDIFICACIONES	350,191,369,761	307,757,458,270
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,572,047,282	865,518,016
REDES, LINEAS Y CABLES	3,822,671,104	27,704,873,184
MAQUINARIA Y EQUIPO	43,306,494,372	41,051,943,432
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	202,801,917,495	181,165,884,351
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	36,493,690,297	32,160,250,302
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	110,678,724,770	105,879,687,887
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,695,416,147	10,054,704,229
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,558,257,939	4,527,688,500
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-393,298,759,716	-378,627,047,556
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-129,526,953	-192,014,434
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-3,740,567,401	-7,139,234,873
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



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE:
(Cifras en pesos)

	AÑO 2016	AÑO 2015
OTROS ACTIVOS	2,619,640,505,372	2,319,757,475,734
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	21,485,714,592	17,881,898,852
CARGOS DIFERIDOS	1,018,341,658	1,240,429,483
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	3,488,262	3,986,442
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	98,487,745,114	99,443,375,638
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-237,063,022	-998,448,993
BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,083,681,262	45,654,944,768
INTANGIBLES	6,883,924,348	14,107,395,228
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-3,826,695,218	-10,586,146,242
VALORIZACIONES	2,449,741,368,376	2,153,010,040,558
PASIVO	589,642,957,941	209,063,759,905
CUENTAS POR PAGAR	50,622,644,359	69,807,952,828
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,275,612,143	11,482,769,475
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	161,477,574	23,468,944
ACREEDORES	9,922,517,366	10,170,722,290
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,036,426,008	1,911,050,524
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	142,133,666	935,602,691
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,355,109,131	5,722,615,216
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24,767,091,792	38,431,247,046
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	138,404,150	130,143,323
CREDITOS JUDICIALES	820,292,381	997,180,370
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3,580,148	3,152,950
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	8,605,901,627	10,771,256,348
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	7,141,858,882	6,327,290,962
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	1,464,042,745	4,443,965,386
OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	592,886,000	3,469,846,000
BONOS PENSIONALES	592,886,000	3,469,846,000
PASIVOS ESTIMADOS	521,933,146,992	114,759,505,265
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	3,381,794,543	4,485,130,463
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	97,948,598,722	88,558,675,955
PROVISION PARA PENSIONES	420,602,753,727	21,715,698,847
PROVISIONES DIVERSAS	0	0
OTROS PASIVOS	7,888,378,964	10,255,199,464
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3,138,911,095	3,662,550,742
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,749,467,868	6,592,648,722
PATRIMONIO	3,515,076,738,425	3,579,923,349,915
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,515,076,738,425	3,579,923,349,915
CAPITAL FISCAL	1,185,150,205,117	1,356,671,136,945
RESULTADO DEL EJERCICIO	-165,733,918,572	26,224,422,476
SUPERAVIT POR DONACION	42,670,153,006	42,038,867,487
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2,449,741,368,376	2,153,010,040,557
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	3,248,930,498	1,978,882,451
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,104,719,696,366	3,788,987,109,820



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE:
(Cifras en pesos)

	ANO 2016	ANO 2015
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	33,619,990,275	31,118,935,271
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	57,400,922,682	40,093,624,071
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,416,001,965	1,415,682,465
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	3,084,248,624	2,792,417,912
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	26,041,516,870	20,913,938,213
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-91,020,912,957	-71,212,559,342
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-30,541,767,459	-25,122,038,590
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	107,549,602,008	58,983,655,928
OBLIGACIONES POTENCIALES	17,452,084,775	27,924,070,260
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	22,044,648,000	21,163,099,470
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2,121,352	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	4,215,221,783	4,405,358,328
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	51,058,643,289	35,292,507,602
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)	-147,046,334,782	-108,070,825,658
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-55,275,986,424	-39,699,987,282

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la División Nacional de Gestión Contable (E) de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los estados contables a 30 de noviembre del 2016, 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 MEJIA ALFARO
 GERENTE NACIONAL FINANCIERO
 ADMINISTRATIVO


 EMILCE LUNA SANTIBANEZ
 JEFE DIVISION NACIONAL DE GESTION
 CONTABLE (E)
 T.P. 127008-T