

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Junio del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

| | | AÑO 2018 |
|--------|--|--------------------------|
| CODIGO | ACTIVO | 4.617.954.991.182 |
| | CORRIENTE | 799,337,109,366 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 348,731,035,545 |
| 1105 | CAJA | 181,845,973 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 206,468,547,092 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 142,080,642,480 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 304,253,366,049 |
| 1223 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 149,181,348,526 |
| 1224 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 155,072,017,523 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 44,468,968,807 |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 236,082,529 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 27,534,764,391 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 300,256,211 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 10,297,008,412 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 6,100,857,264 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | 0 |
| 14 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | 8,826,585,459 |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 8,868,582,916 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -41,997,457 |
| 15 | INVENTARIOS | 3,573,439,161 |
| 1505 | BIENES PRODUCIDOS | 1,498,860,490 |
| 1510 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 183,177,387 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 629,144,443 |
| 1520 | PRODUCTOS EN PROCESO | 783,720,750 |
| 1525 | EN TRÁNSITO | 75,539,224 |
| 1530 | EN PODER DE TERCEROS | 402,996,866 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 89,483,714,346 |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 53,520,753,697 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 20,491,802,315 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 13,345,802,531 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 629,541,562 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 1,468,669,295 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 39,075,152 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -11,930,206 |
| | NO CORRIENTE | 3,815,617,881,816 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 396,486,546 |
| | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) | |
| 1222 | CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | 218,215,779 |
| 1224 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 178,270,767 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 2,212,526,380 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 926,974,338 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 243,187,253 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1,849,346,385 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 735,373,310 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -1,542,354,905 |
| 14 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | -436,633,637 |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 1,964,248,599 |
| 1477 | PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 375,414,062 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -2,776,296,297 |

Reding



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Junio del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

| | ANO 2018 |
|--|-----------------------|
| 16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 3,802,867,159,914 |
| 1605 TERRENOS | 2,647,662,045,144 |
| 1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS | 1,301,762,495 |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | 34,374,667,460 |
| 1625 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO | 1,900,762,608 |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA | 2,732,958,317 |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 3,153,306,792 |
| 1640 EDIFICACIONES | 931,644,201,595 |
| 1645 PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES | 1,092,733,591 |
| 1650 REDES, LINEAS Y CABLES | 427,293,208 |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | 42,432,057,437 |
| 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 200,941,179,990 |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 22,972,682,039 |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 107,083,437,918 |
| 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 7,382,551,772 |
| 1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | 3,424,259,247 |
| 1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA | 42,078,613,135 |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -247,737,352,834 |
| 19 OTROS ACTIVOS | 10,578,342,612 |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 3,084,858,938 |
| 1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 961,482,902 |
| 1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 276,655,500 |
| 1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR) | -7,980,446 |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES | 10,191,455,523 |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -3,928,129,804 |

PASIVO

3,461,359,089,355

CORRIENTE

| | 418,348,098,976 |
|--|------------------------|
| 24 CUENTAS POR PAGAR | 26,468,130,621 |
| 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 11,234,801,767 |
| 2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR | 9,770,157 |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 5,839,296,941 |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA | 821,703,604 |
| 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 4,703,179,857 |
| 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 254,758,436 |
| 2460 CREDITOS JUDICIALES | 30,077,403 |
| 2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 0 |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 3,574,542,455 |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 370,844,412,047 |
| 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 69,722,153,484 |
| 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 604,137,645 |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 300,518,120,917 |
| 29 OTROS PASIVOS | 21,035,556,308 |
| 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 2,609,867,279 |
| 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 10,012,573,075 |
| 2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 494,385,633 |
| 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 7,256,245,322 |
| 2919 BONOS PENSIONALES | 662,485,000 |

NO CORRIENTE

| | 3,043,210,990,379 |
|---|--------------------------|
| 24 CUENTAS POR PAGAR | 11,717,345 |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 11,717,345 |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 3,019,755,796,564 |
| 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 8,873,082,746 |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 3,010,882,713,818 |
| 27 PROVISIONES | 8,699,012,927 |
| 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | 8,699,012,927 |
| 29 OTROS PASIVOS | 14,744,463,543 |
| 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 230,845,200 |
| 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 14,513,618,343 |

Handwritten signature



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 de Junio del 2018


Cifras en pesos Colombianos sin decimales

| | | AÑO 2018 |
|--|--|--------------------------|
| PATRIMONIO | | 1,153,395,901,827 |
| 31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | 1,153,395,901,827 |
| 3105 CAPITAL FISCAL | | 867,643,185,181 |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | -2,910,088,139 |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | | 216,721,040,298 |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | | 81,100,135,616 |
| 3146 GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON (| | 29,357,000 |
| 3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | -9,187,728,129 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 4,614,954,991,182 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS | | 0 |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES | | 125,509,240,138 |
| 8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | 64,367,373,364 |
| 8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | | 61,141,866,774 |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL | | 16,605,190,760 |
| 8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN | | 450,590,224 |
| 8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | | 2,092,729,874 |
| 8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO | | 1,106,536,239 |
| 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | | 12,955,334,423 |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -142,114,430,898 |
| 8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | | -125,509,240,138 |
| 8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | | -16,605,190,760 |
| | | 0 |
| 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 PASIVOS CONTINGENTES | | 59,902,106,111 |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | 56,844,222,505 |
| 9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES | | 3,057,883,606 |
| 93 ACREEDORAS DE CONTROL | | 244,065,454,932 |
| 9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | | 48,576,572 |
| 9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | | 704,304,245 |
| 9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES | | 194,911,785,383 |
| 9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | | 48,400,788,732 |
| 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | -303,967,561,043 |
| 9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | | -59,902,106,111 |
| 9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | | -244,065,454,932 |

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 del Estado de Situación Financiera a Junio 30 de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, 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 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