



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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**MARZO 2018**



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Marzo del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		ANO 2018
CODIGO	ACTIVO	4.590.079.594.841
<b>CORRIENTE</b>		<b>752.380.554.615</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>339.373.429.002</b>
1105 CAJA		153.915.363
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		222.323.641.697
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		116.895.871.942
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>307.152.529.846</b>
1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		155.191.137.458
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		151.961.392.388
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>30.935.804.773</b>
1316 VENTA DE BIENES		332.210.402
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS		20.575.845.568
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		198.597.385
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10.489.333.152
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-660.181.734
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>		<b>1.695.192.383</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		3.715.417.576
1480 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-2.020.225.193
<b>15 INVENTARIOS</b>		<b>4.283.189.927</b>
1505 BIENES PRODUCIDOS		1.405.631.867
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA		199.778.285
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		1.453.472.197
1520 PRODUCTOS EN PROCESO		681.227.091
1525 EN TRÁNSITO		52.588.005
1530 EN PODER DE TERCEROS		490.492.481
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>68.940.408.684</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		37.368.362.282
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		18.178.415.585
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		10.811.091.104
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		700.000.000
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		1.468.669.295
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		652.394.552
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-238.524.134
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>3.837.699.040.225</b>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>393.308.872</b>
1222 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) COM		217.268.779
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		176.040.092
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>15.081.200.474</b>
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS		6.761.180.416
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		383.048.147
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.978.867.161
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		6.840.277.921
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-882.173.171



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 de Marzo del 2018  
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2018
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7.791.633.343</b>
1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	7.657.163.501
1477 PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	932.538.403
1480 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-798.068.561
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>12.500</b>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.500
<b>16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.804.104.119.390</b>
1605 TERRENOS	2.647.662.045.144
1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS	1.301.762.495
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	28.419.467.673
1625 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1.789.261.016
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.111.803.248
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3.108.091.792
1640 EDIFICACIONES	931.448.529.109
1645 PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1.092.733.591
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	427.293.208
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	41.764.063.391
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	197.128.345.490
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	22.288.781.555
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	104.677.517.469
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7.381.805.427
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3.403.623.600
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	44.579.292.879
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-234.480.297.696
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>10.328.765.647</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43.358.358
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	76.325.376
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.074.858.938
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	961.482.902
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276.655.500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-6.650.372
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	9.236.031.563
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3.333.296.618
<b>PASIVO</b>	<b>3.564.158.106.791</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>816.080.313.160</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>33.036.226.736</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	15.447.977.240
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	16.094.039
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.130.422.293
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	5.279.840.268
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.926.901.925
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	267.230.343
2460 CREDITOS JUDICIALES	30.077.403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	15.219.446
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.922.463.778



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 de Marzo del 2018  
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2018
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>739.652.446.447</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	60.710.942.874
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6.515.025.037
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	672.426.478.536
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>43.391.639.978</b>
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.678.259.101
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8.225.337.504
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494.385.633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	31.331.172.739
2919 BONOS PENSIONALES	662.485.000
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>2.748.077.793.631</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11.717.345</b>
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.717.345
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2.722.489.109.766</b>
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	4.268.521.067
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	2.718.220.588.699
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>8.737.402.048</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8.737.402.048
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>16.839.564.472</b>
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	16.839.564.472
<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.025.921.488.050</b>
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.025.921.488.050</b>
3105 CAPITAL FISCAL	867.643.185.181
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.863.407.848
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	80.865.237.251
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 C.	28.410.000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-1.852.072.151
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-2.538.236.618.742</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>127.056.448.888</b>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	64.477.383.644
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	62.579.065.244
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>12.767.067.085</b>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	397.718.549
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2.092.995.074
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.008.076.519
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	9.268.276.943



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 de Marzo del 2018  
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2018
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-139.823.515.973
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-127.056.448.888
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-12.767.067.085
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
91 PASIVOS CONTINGENTES	-59.510.497.223
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-56.498.626.508
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-3.011.870.715
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-250.413.156.016
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	-70.905.016
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-1.042.981.422
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	-202.026.009.383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-47.273.260.195
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	309.923.653.240
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	59.510.497.223
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	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 del Estado de Situación Financiera a marzo 31 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 VIANA VIZCAINO  
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y  
ADMINISTRATIVO  
c.c. 19.343.690

  
EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ  
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN  
CONTABLE (E)  
c.c. 52.485.714  
T.P. 127008 - T