



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MAYO 2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Mayo del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		ANO 2018
CODIGO	ACTIVO	4.626.515.152.316
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	371,511,267,040
1105	CAJA	169,296,101
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	210,423,950,368
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	160,918,020,571
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	306,878,113,979
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON	
1222	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	217,268,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	136,307,301,794
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	170,353,543,406
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0
13	CUENTAS POR COBRAR	46,717,466,180
1316	VENTA DE BIENES	386,547,875
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,045,951,821
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	603,594,464
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	13,392,827,561
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,830,899,364
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,542,354,905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	13,041,737,476
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	15,479,795,498
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	380,235,732
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	3,384,550,549
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,394,502,150
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	164,574,887
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	619,001,899
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	736,076,529
1525	EN TRÁNSITO	55,034,791
1530	EN PODER DE TERCEROS	415,360,292
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	0
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,802,616,177,903
1605	TERRENOS	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,301,762,495
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	32,070,808,881
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,794,657,933
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,784,967,275
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	42,341,554,544
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	200,194,822,546
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	22,878,769,581
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	106,395,353,963
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7,381,690,427
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,424,259,247



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Mayo del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2018
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	42,062,923,775
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-242,994,973,193
19 OTROS ACTIVOS	81,365,839,189
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	38,723,871,744
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19,238,278,012
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10,704,817,546
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,784,858,938
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,430,152,197
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-7,537,088
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	10,030,476,867
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3,815,734,526
PASIVO	3,551,046,402,966
24 CUENTAS POR PAGAR	20,699,057,621
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,448,010,087
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	30,901,480
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,078,464,484
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	649,610,013
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,812,251,611
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	338,454,969
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16,278,988
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,295,008,586
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,443,324,039,685
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	83,377,729,389
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,999,857,679
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,349,942,306,178
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	4,146,439
27 PROVISIONES	8,446,934,873
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8,446,934,873
29 OTROS PASIVOS	78,576,370,787
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,659,867,279
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24,649,380,981
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	50,110,251,894
2919 BONOS PENSIONALES	662,485,000
PATRIMONIO	1,074,468,749,350
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,074,468,749,350
3105 CAPITAL FISCAL	867,677,649,135
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-2,887,227,582
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	132,668,604,082
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	81,100,135,616
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUEZ A VALOR DE MERCADO CON	
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	28,410,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-4,118,821,901
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,625,515,152,316



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Mayo del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

AÑO 2018

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

0

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

0

81	ACTIVOS CONTINGENTES	123,559,921,718
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	64,860,044,448
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	58,699,877,270
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,957,081,772
8313	MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	395,595,423
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,995,074
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,010,772,334
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	11,457,718,941
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-138,517,003,490
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-123,559,921,718
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-14,957,081,772

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

0

91	PASIVOS CONTINGENTES	59,691,628,952
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,654,919,898
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,036,709,054
93	ACREEDORAS DE CONTROL	248,254,767,911
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	70,905,016
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	705,083,175
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	199,961,682,383
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	47,517,097,337
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-307,946,396,864
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-59,691,628,952
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-248,254,767,911

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 del Estado de Situación Financiera a Mayo 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 VIZA 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