



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE CONTABILIDAD

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

2013



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE CONTABILIDAD

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

DICIEMBRE 2013



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
 (Cifras en pesos)

	ANO 2013	ANO 2012
ACTIVO	3,515,610,571,460	2,749,424,905,370
CORRIENTE	628,813,749,233	463,515,094,467
EFFECTIVO	313,047,312,688	236,326,242,356
CAJA	0	9,210,000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	313,047,312,688	236,317,032,356
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	202,788,552,198	135,336,321,098
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	202,788,552,198	135,336,321,098
DEUDORES	89,103,599,303	75,870,490,928
VENTA DE BIENES	349,782,298	159,589,235
PRESTACION DE SERVICIOS	45,786,969,385	32,674,287,737
SERVICIOS DE SALUD	243,471,498	429,681,261
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,358,130,287	8,039,057,089
ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	2,553,941
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	5,860,865,173	412,697,330
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	650,382,186	1,954,201,912
OTROS DEUDORES	29,413,612,834	32,959,369,888
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-559,614,357	-760,947,463
INVENTARIOS	6,307,613,051	6,547,213,300
BIENES PRODUCIDOS	2,971,291,223	2,919,493,992
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	229,300,812	237,006,138
MATERIAS PRIMAS	136,666,969	136,666,969
ENVASES Y EMPAQUES	5,521,996	6,876,669
PRODUCTOS EN PROCESO	688,767,654	1,118,969,457
EN PODER DE TERCEROS	2,276,064,397	2,128,200,075
OTROS ACTIVOS	17,566,671,991	9,434,826,785
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	15,671,925,052	7,532,822,585
CARGOS DIFERIDOS	1,880,714,346	1,888,028,706
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	4,941,287	5,439,467
INTANGIBLES	306,305,899	265,285,511
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-297,214,592	-256,749,484
NO CORRIENTE	2,886,796,822,227	2,285,909,810,903
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	336,412,963	57,466,712,126
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	0	57,089,272,244
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	463,788,184	480,067,583
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	22,630,175	1,290,555
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-150,005,395	-103,918,256
DEUDORES	19,963,481,499	14,769,473,951
VENTA DE BIENES	1,718,450	2,485,330
PRESTACION DE SERVICIOS	1,642,545,489	969,831,690
SERVICIOS DE SALUD	174,560,814	139,868,226
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	209,141,819	104,895,730
ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	2,553,941	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4,515,711,765	4,518,013,053
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3,238,887,398	1,458,212,514
OTROS DEUDORES	15,725,188,806	14,202,076,068
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	37,237,616,409	34,058,410,036
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-42,784,443,392	-40,684,318,696



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
 (Cifras en pesos)

	AÑO 2013	AÑO 2012
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	539,630,739,220	537,006,794,326
TERRENOS	181,763,000,928	181,763,000,928
SEMOVIENTES	228,600,896	180,456,728
CONSTRUCCIONES EN CURSO	37,105,231,016	30,095,594,788
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,240,434,352	3,200,871,795
BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,470,724,726	3,102,974,718
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,636,090,835	6,775,976,444
EDIFICACIONES	295,609,909,907	293,990,086,515
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	922,343,016	750,849,516
REDES, LINEAS Y CABLES	26,146,489,422	25,687,714,119
MAQUINARIA Y EQUIPO	36,667,983,182	34,009,649,069
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	155,891,014,231	144,985,682,135
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	28,518,811,662	25,933,950,289
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	93,708,564,684	92,222,302,539
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,152,616,143	8,051,307,663
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,221,759,298	3,700,732,332
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-333,930,031,592	-309,554,839,442
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-140,713,025	-144,251,319
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7,582,090,461	-7,745,264,491
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	13,264,906,358	12,213,726,859
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	13,264,906,358	12,213,726,859
OTROS ACTIVOS	2,313,601,282,187	1,664,453,103,642
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,681,611,491	4,275,036,748
CARGOS DIFERIDOS	0	54,029,876
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	98,374,474,857	98,374,474,857
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-756,481,364	-682,626,156
BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,294,740,140	44,107,334,046
INTANGIBLES	11,147,534,784	10,616,647,813
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-8,371,348,623	-7,340,377,012
VALORIZACIONES	2,165,230,750,902	1,515,048,583,470
PASIVO	95,176,496,938	75,811,414,014
CORRIENTE	83,854,068,510	65,201,799,256
CUENTAS POR PAGAR	30,768,141,194	17,084,787,736
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,812,949,696	4,354,266,976
ACREEDORES	3,750,308,685	2,351,526,607
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6,596,495,382	5,359,981,671
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	42,738,823	31,398,783
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,849,025,473	948,741,077
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11,908,307,402	2,673,081,591
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	102,772,209	155,052,132
CREDITOS JUDICIALES	704,896,962	1,210,738,899
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	646,561	0
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	47,390,809,715	44,184,842,822
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	35,717,932,072	33,571,559,678
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	11,672,877,643	10,613,283,144
PASIVOS ESTIMADOS	1,851,495,038	1,111,967,723
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0
PROVISIONES DIVERSAS	1,851,495,038	1,111,967,723



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en pesos)**

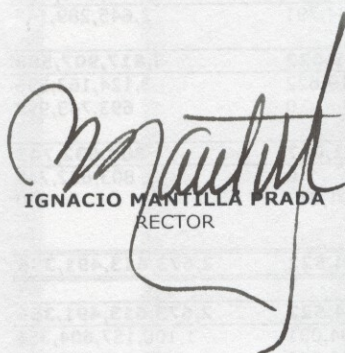
	AÑO 2013	AÑO 2012
OTROS PASIVOS	3,843,622,563	2,820,200,975
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,772,437,429	1,408,768,733
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,071,185,134	1,411,432,242
NO CORRIENTE	11,322,428,428	10,609,614,758
CUENTAS POR PAGAR	2,099,902,998	3,342,785,278
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	568,000,000
ACREEDORES	1,544,663,095	998,307,326
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	386,039,175	1,380,580,064
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	148,701,710
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	60,508,840
CREDITOS JUDICIALES	169,200,729	186,687,338
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	3,921,504,791	2,645,289,148
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	3,921,504,791	2,645,289,148
PASIVOS ESTIMADOS	5,290,719,622	3,817,907,588
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	5,290,719,622	3,124,163,596
PROVISIONES DIVERSAS	0	693,743,992
OTROS PASIVOS	10,301,017	803,632,745
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	803,632,745
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	10,301,017	0
PATRIMONIO	3,420,434,074,522	2,673,613,491,356
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,420,434,074,522	2,673,613,491,356
CAPITAL FISCAL	1,119,785,884,091	1,100,157,604,354
RESULTADOS DEL EJERCICIO	94,303,128,946	16,847,633,348
SUPERAVIT POR DONACION	39,493,853,585	37,788,940,261
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2,165,230,750,902	1,515,048,583,470
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1,620,456,998	3,770,729,923
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,515,610,571,460	2,749,424,905,370
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
DERECHOS CONTINGENTES	61,069,532,591	45,528,420,414
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	31,747,534,809	16,311,086,112
RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	0	0
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	29,321,997,782	29,217,334,302
DEUDORAS DE CONTROL	4,764,305,328	5,419,564,104
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,415,682,465	1,223,478,865
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	3,257,347,930	3,961,510,771
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	91,274,933	234,574,468
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-65,833,837,919	-50,947,984,518
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-61,069,532,591	-45,528,420,414
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-4,764,305,328	-5,419,564,104



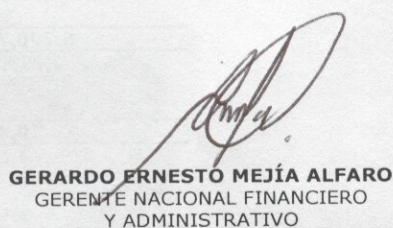
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en pesos)

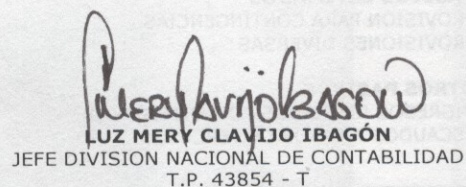
Cuentas de Orden Acreedoras	AÑO 2013	AÑO 2012
	0	0
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	56,455,511,539	52,418,239,589
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	30,895,845,672	26,858,573,722
OBLIGACIONES POTENCIALES	25,559,665,867	25,559,665,867
ACREEDORAS DE CONTROL	16,473,095,160	17,954,190,988
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2,121,352	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5,154,744,641	6,743,919,875
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	11,316,229,167	11,208,149,761
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-72,928,606,699	-70,372,430,577
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)	-56,455,511,539	-52,418,239,589
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-16,473,095,160	-17,954,190,988



IGNACIO MANTILLA PRADA
RECTOR



GERARDO ERNESTO MEJÍA ALFARO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO
Y ADMINISTRATIVO



LUZ MERY CLAVIJO IBAGÓN
JEFE DIVISION NACIONAL DE CONTABILIDAD
T.P. 43854 - T