UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

BALANCE GENERAL

DICIEMBRE 2017

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

	NOTA	AÑO 2017	AÑO 2016
ACTIVO		**4,186,056,853,916**	**4,145,213,496,432**
CORRIENTE		**716,555,554,597**	**666,207,068,486**
EFECTIVO		**330,069,796,109**	**324,617,201,591**
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	330,069,796,109	324,617,201,591
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		**277,407,292,025**	**222,931,021,656**
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	2	151,032,533,444	214,325,831,632
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	3	126,374,758,581	8,605,190,024
DEUDORES		**85,697,816,984**	**94,347,087,654**
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7	0	15,718,973,725
VENTA DE BIENES	8	302,758,523	112,468,337
PRESTACION DE SERVICIOS	9	48,776,997,678	34,819,630,377
SERVICIOS DE SALUD	10	363,621,379	133,982,509
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	11	0	3,265,378,109
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12	7,112,909,024	7,427,567,024
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		0	207,656
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	13	3,774,858,938	4,403,990,300
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	14	0	287,693,502
OTROS DEUDORES	15	27,230,080,413	29,574,204,619
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	17	-1,863,408,972	-1,397,008,503
INVENTARIOS		**2,625,409,539**	**2,695,046,894**
BIENES PRODUCIDOS	18	1,222,449,772	1,026,660,951
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	19	113,469,296	48,401,930
MATERIAS PRIMAS		0	15,375,142
ENVASES Y EMPAQUES		0	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	20	577,704,622	874,238,714
EN PODER DE TERCEROS	21	712,723,100	724,779,061
PROVISION PARA INVENTARIOS		-937,252	-937,252
OTROS ACTIVOS		**20,755,239,941**	**21,616,710,692**
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42	19,725,950,281	20,441,480,715
CARGOS DIFERIDOS	43	448,402,852	887,417,781
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		0	3,446,747
INTANGIBLES	47	1,519,912,134	1,402,832,429
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	48	-962,030,337	-1,118,466,981
VALORIZACIONES	49	23,005,011	0
NO CORRIENTE		**3,469,501,299,319**	**3,479,006,427,946**
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		**245,632,260**	**242,920,265**
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA		0	0
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	4	393,702,648	385,239,501
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	5	0	18,103,159
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	6	-148,070,387	-160,422,395
DEUDORES		**8,451,515,955**	**8,431,360,891**
PRESTACION DE SERVICIOS	9	1,615,063,687	1,634,181,855
SERVICIOS DE SALUD	10	224,727,205	219,286,231
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12	0	263,830,487
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	14	2,429,462,797	3,288,658,953
OTROS DEUDORES	15	5,464,214,232	4,529,242,683
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	16	7,529,248,671	9,159,283,233
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	17	-8,811,200,635	-10,663,122,551
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		**612,260,688,878**	**604,647,593,562**
TERRENOS	22	184,810,020,729	181,997,333,023
SEMOVIENTES	23	983,107,197	214,181,470
CONSTRUCCIONES EN CURSO	24	24,501,531,932	9,160,980,827
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	25	1,603,161,162	2,283,910,953
BIENES MUEBLES EN BODEGA	26	1,251,688,808	2,754,073,398
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	27	3,378,832,272	3,777,808,908
EDIFICACIONES	28	388,063,291,684	387,059,182,606
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	29	1,137,738,018	1,490,054,525
REDES, LINEAS Y CABLES	30	431,333,984	1,454,401,179
MAQUINARIA Y EQUIPO	31	45,645,335,573	43,340,051,036

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

	NOTA	AÑO 2017	AÑO 2016
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	32	205,331,283,541	204,807,655,746
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33	40,463,159,472	36,837,214,918
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	34	115,275,902,535	110,477,267,181
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	35	10,655,246,453	10,609,107,864
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	36	4,315,073,285	4,540,991,700
PROPIEDADES DE INVERSION	37	66,564,435	0
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	38	-407,073,982,788	-389,419,490,552
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	39	-968,975,863	-188,734,841
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	40	-7,609,623,550	-6,548,396,379
BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		**166,888,746,299**	**167,352,846,299**
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	41	166,888,746,299	167,352,846,299
OTROS ACTIVOS		**2,681,654,715,926**	**2,698,331,706,929**
CARGOS DIFERIDOS	43	3,121,574	0
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		2,948,567	0
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	44	98,533,502,312	98,480,076,678
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	45	-286,208,749	-232,148,387
BIENES RECIBIDOS EN DACION EN PAGO		6,143,982	6,143,982
BIENES DE ARTE Y CULTURA	46	44,837,350,191	48,020,698,212
INTANGIBLES	47	7,673,474,743	5,786,773,369
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	48	-4,303,151,474	-2,836,624,179
VALORIZACIONES	49	2,535,187,534,781	2,549,106,787,255
PASIVO		**783,203,128,943**	**573,679,486,390**
CORRIENTE		**115,756,294,171**	**115,566,613,318**
CUENTAS POR PAGAR		**45,377,314,579**	**36,509,505,585**
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	50	8,485,095,006	7,799,540,417
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR		11,803,472	0
ACREEDORES	51	4,944,104,213	6,678,421,822
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52	8,615,310,168	10,541,204,595
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	53	339,308,277	132,592,644
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	54	2,646,160,901	1,087,887,604
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	55	20,253,848,785	9,925,431,285
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	56	68,120,624	131,672,442
CREDITOS JUDICIALES	57	0	212,754,775
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		13,563,133	0
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		**55,457,710,282**	**51,610,767,174**
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	58	55,287,729,530	51,610,767,174
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	59	169,980,752	0
OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS		**662,485,000**	**207,948,000**
BONOS PENSIONALES	60	662,485,000	207,948,000
PASIVOS ESTIMADOS		**1,907,395,489**	**9,012,539,976**
PROVISION PARA PENSIONES	62	0	8,403,815,653
PROVISIONES DIVERSAS	63	1,907,395,489	608,724,323
OTROS PASIVOS		**12,351,388,821**	**18,225,852,583**
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	64	2,536,575,813	2,293,024,482
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	65	9,814,813,008	15,932,828,100
NO CORRIENTE		**667,446,834,772**	**458,112,873,072**
CUENTAS POR PAGAR		**5,573,036,859**	**16,248,600,381**
ACREEDORES	51	384,796,274	320,383,952
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	54	0	95,597,384
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	55	4,732,024,223	15,802,541,642
CREDITOS JUDICIALES		30,077,403	30,077,403
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		**0**	**254,165,191**
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	59	0	254,165,191
PASIVOS ESTIMADOS		**661,873,797,913**	**441,610,107,500**
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	61	8,165,851,979	11,090,411,376
PROVISION PARA PENSIONES	62	653,707,945,934	430,519,696,124

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

	NOTA	AÑO 2017	AÑO 2016
PATRIMONIO		**3,402,853,724,972**	**3,571,534,010,042**
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		**3,402,853,724,972**	**3,571,534,010,042**
CAPITAL FISCAL	66	972,680,496,032	1,185,399,295,821
RESULTADOS DEL EJERCICIO	67	-165,013,186,774	-214,594,013,907
SUPERAVIT POR DONACION	68	44,006,488,721	43,376,943,907
SUPERAVIT POR VALORIZACION	69	2,535,210,539,792	2,549,106,787,255
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	70	15,969,387,202	8,244,996,967
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**4,186,056,853,915**	**4,145,213,496,432**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**	**0**
DERECHOS CONTINGENTES		**113,328,096,148**	**121,508,467,231**
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	110	63,414,976,755	66,078,856,947
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	111	49,913,119,393	55,429,610,284
DEUDORAS DE CONTROL		**3,094,320,932**	**2,896,485,413**
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	112	1,989,645,900	2,003,479,965
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	113	1,012,237,983	792,115,565
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	114	92,437,049	100,889,883
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		**-116,422,417,080**	**-124,404,952,644**
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-113,328,096,148	-121,508,467,231
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-3,094,320,932	-2,896,485,413
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**	**0**
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		**75,861,142,186**	**128,883,483,384**
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	115	55,485,678,670	104,426,957,829
OBLIGACIONES POTENCIALES	116	3,037,614,923	3,861,137,555
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	117	17,337,848,593	20,595,388,000
ACREEDORAS DE CONTROL		**49,153,675,275**	**53,604,242,861**
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	118	103,355,009	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	119	2,798,085,405	3,614,979,671
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	120	46,252,234,861	49,987,141,838
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		**-125,014,817,461**	**-182,487,726,245**
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)		-75,861,142,186	-128,883,483,384
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-49,153,675,275	-53,604,242,861

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la Division Nacional de Gestión Contable de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los estados contables agregados a 31 de diciembre de 2017, 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 Y ADMINISTRATIVO

LUZ MERY CLAVIJO IBAGÓN
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE
T.P. 43854 - T