



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

ESTADO DE RESULTADOS AGREGADO

ENERO - DICIEMBRE 2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
CODIGO INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	1.361.047.923.224
SIN CONTRAPRESTACIÓN		996.775.116.369
41 INGRESOS FISCALES		61.222.827.582
4110 NO TRIBUTARIOS	74	61.222.827.582
411027 ESTAMPILLAS		61.222.827.582
44 TRANSFERENCIAS		870.468.806.638
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	85	870.468.806.638
442802 PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		57.376.288.774
442803 PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		741.511.992.083
442807 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		61.788.409.408
442808 DONACIONES		9.682.545.599
442890 OTRAS TRANSFERENCIAS		109.570.774
43 VENTA DE SERVICIOS		65.083.482.150
4311 ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	81	65.083.482.150
431101 UNIDAD DE PAGO POR CAPITACION REGIMEN CONTRIBUTIVO -UPC		62.407.453.972
431114 CUOTAS DE INSCRIPCION Y AFILIACION A PLANES COMPLEMENTARIOS		1.535.129.289
431190 OTROS INGRESOS POR ADMINISTRACION DEL REGIMEN DE SEGURIDAD S		1.140.898.889
CON CONTRAPRESTACION.		364.272.806.854
42 VENTA DE BIENES		5.270.759.315
4201 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	75	1.631.719.617
420101 PRODUCTOS AGRICOLAS		235.178.390
420102 PRODUCTOS FORESTALES		45.416.400
420103 PRODUCTOS PISCICOLAS		966.750
420104 SEMOVIENTES		769.345.227
420105 PRODUCTOS AVÍCOLAS		174.159.400
420106 PRODUCTOS PECUARIOS		406.653.450
4203 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES	76	1.481.425.478
420302 PRODUCTOS ALIMENTICIOS		1.481.425.478
4204 PRODUCTOS MANUFACTURADOS	77	1.736.179.528
420401 IMPRESOS Y PUBLICACIONES		1.728.699.528
420407 MEDICAMENTOS DE USO VETERINARIO		7.480.000
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	78	421.536.750
421090 OTROS BIENES COMERCIALIZADOS (TIENDA UNIVERSITARIA)		421.536.750
4295 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	79	-102.059
43 VENTA DE SERVICIOS		359.002.047.540
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	80	356.573.152.558
430514 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL		87.736.435.269
430515 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSGRADOS		68.482.703.802
430516 EDUCACION FORMAL - INVESTIGACIÓN		24.666.415.814
430527 EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA		171.566.164.628
430550 SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		4.121.433.045
4311 ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	81	2.624.432.130
431103 CUOTA MODERADORA -REGIMEN CONTRIBUTIVO		2.253.452.333
431104 CÓPAGOS REGIMEN CONTRIBUTIVO		370.979.797
4312 SERVICIOS DE SALUD	82	323.113.701
431217 SERVICIOS AMBULATORIOS -CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS		211.354.018
431219 SERVICIOS AMBULATORIOS SALUD ORAL		106.266.669
431295 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD -OTROS SERVICIOS		5.493.014
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES	83	1.589.113.737
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS(DB)	84	-2.107.764.587



ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
COSTO DE VENTAS		816.315.623.096
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES		3.389.706.073
6205 BIENES PRODUCIDOS	113	3.142.493.292
620507 IMPRESOS Y PUBLICACIONES		1.789.946.192
620520 PRODUCTOS ALIMENTICIOS		53.663.900
620529 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA		1.298.883.200
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	114	247.212.781
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		812.925.917.022
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	115	803.737.557.240
630508 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL		587.586.477.272
630509 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSGRADO		22.542.550.189
630512 EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO -FORMACIÓN EXTENSIVA		116.934.441.049
630516 EDUCACIÓN FORMAL -INVESTIGACIÓN		74.901.591.653
630550 SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		1.772.497.077
6310 SERVICIOS DE SALUD	116	4.688.421.394
6390 OTROS SERVICIOS	117	4.499.938.388
GASTOS OPERACIONALES		346.883.024.119
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		281.929.327.439
5101 SUELDOS Y SALARIOS	90	93.884.385.441
510101 SUELDOS		86.059.194.175
510103 HORAS EXTRAS Y FESTIVOS		1.861.000.145
510105 GASTOS DE REPRESENTACION		3.066.553.626
510119 BONIFICACIONES		2.622.236.951
510123 AUXILIO DE TRANSPORTE		74.437.837
510151 ESTIMULO A LA EFICIENCIA		117.186.300
510160 SUBSIDIO DE ALIMENTACION		83.776.407
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	92	31.291.356.660
510302 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		5.238.048.662
510303 COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		12.130.280.826
510304 APORTES SINDICALES		327.703.486
510305 COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES		655.198.401
510306 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA		9.815.608.918
510307 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL		3.124.516.367
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	93	3.928.918.865
5107 PRESTACIONES SOCIALES	94	57.132.767.323
510701 VACACIONES		9.791.385.000
510702 CESANTÍAS		11.628.324.307
510703 INTERESES A LAS CESANTÍAS		270.444.875
510704 PRIMA DE VACACIONES		12.014.232.622
510705 PRIMA DE NAVIDAD		11.797.872.856
510706 PRIMA DE SERVICIOS		7.300.908.673
510707 BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN		444.042.714
510790 OTRAS PRIMAS		1.083.567.544
510795 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		2.801.988.732
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	96	7.762.053.690
5111 GENERALES	96	71.443.209.691
511104 LOZA Y CRISTALERIA		6.722.681
511113 VIGILANCIA Y SEGURIDAD		10.278.825.458
511114 MATERIALES Y SUMINISTROS		12.229.444.942
511115 MANTENIMIENTO		1.355.314.934
511116 REPARACIONES		308.162.159
511117 SERVICIOS PUBLICOS		8.305.237.634



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	507.490.884
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.651.927.147
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.675.787.692
511122	FOTOCOPIAS	67.789.696
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	328.072.176
511125	SEGUROS GENERALES	2.982.481.313
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL	257.150.123
511136	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	110.830.195
511137	EVENTOS CULTURALES	3.601.408
511142	GASTOS DE OPERACION ADUANERA	71.500
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	249.271.889
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	9.573.178.718
511154	ORGANIZACION DE EVENTOS	68.500.617
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	1.839.511.180
511159	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	6.140.534
511164	GASTOS LEGALES	69.801.289
511165	INTANGIBLES	161.963
511166	COSTAS PROCESALES	10.099.592
511178	COMISIONES	31.412.530
511179	HONORARIOS	13.574.141.951
511180	SERVICIOS	4.944.407.685
511190	OTROS GASTOS GENERALES	7.671.800
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.486.635.769
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.152.007.039
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	636.274.053
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5.320.296
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.046.087
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	4.331.856.363
5373	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	175.510.240
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	59.801.689.641
5613	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	59.801.689.641
	EXCEDENTE OPERACIONAL	197.849.276.009
	INGRESOS NO OPERACIONALES	63.985.747.475
	CON CONTRAPRESTACION.	28.926.488.004
48	OTROS INGRESOS	28.926.488.004
4802	FINANCIEROS	28.926.488.004
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	13.829.625.083
	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	
480211	COSTO AMORTIZADO	7.435.290.343
	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	
480213	DE LIQUIDEZ AL COSTO	6.387.739.545
480221	RENDIMIENTO EFECTIVO PRÉSTAMOS POR COBRAR	739.832.751
480232	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	33.274.878
480233	INTERESES DE MORA	500.725.403
	SIN CONTRAPRESTACION.	35.059.259.471
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10.392.304
4808	INGRESOS DIVERSOS	33.401.501.001
480803	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	117.310.174
480805	GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	101.015.829
480815	FOTOCOPIAS	2.426.810
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6.566.337.633
480825	SOBRANTES	276.247.507
480826	RECUPERACIONES	17.766.620.529
480827	APROVECHAMIENTOS	258.441.039
480828	INDEMNIZACIONES	1.130.956.588

Handwritten signature



ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	7.182.144.891
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	89 1.647.366.167
GASTOS NO OPERACIONALES		10.101.645.419
OTROS GASTOS		10.101.645.419
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	91 374.080.123
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	98 868.992.557
5349	DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	99 106.000.102
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	105 15.627.120
5424	SUBVENCIONES	106 10.908.927
5802	COMISIONES	108 192.240.817
5803	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	109 19.006.993
5804	FINANCIEROS	110 4.711.670.195
580423	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	3.887.710.226
580426	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	807.971.840
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	15.988.129
5890	GASTOS DIVERSOS	111 3.529.784.879
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	531.217.899
589012	SENTENCIAS	1.412.334.184
589016	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	74.094.804
589017	PÉRDIDAS EN SINIESTROS	83.144.528
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.335.181.557
589025	MULTAS Y SANCIONES	19.627.965
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	74.183.942
5895	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	112 273.333.706
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		53.884.102.056
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		251.733.378.065

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 Resultados a diciembre 31 de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad agregados (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. Las Notas a los Estados Financieros hacen parte Integral de estos.


DOLLY MONTOYA CASTAÑO
 RECTORA
 c.c. 41.437.894


ALVARO VINA VIZCAINO
 GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y
 ADMINISTRATIVO
 c.c. 19.343.690


LUZ MERY CLAVIJO IBAGON
 JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
 CONTABLE
 c.c. 40.378.409
 T.P. 43854 - T