



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

SEPTIEMBRE DEL 2019-2018



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,731,730,356,280	4,651,676,579,958
CORRIENTE		1,256,791,737,455	815,830,500,820
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	487,113,405,307	398,800,567,961
1105	CAJA	145,836,742	145,478,323
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	486,967,568,565	265,806,127,603
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	132,848,962,035
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	286,030,655,519	285,366,028,510
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	115,877,975,156	143,978,388,721
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	170,152,680,363	141,387,639,789
13	CUENTAS POR COBRAR	34,510,054,496	33,443,809,545
1316	VENTA DE BIENES	270,635,939	323,524,107
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,868,624,127	25,500,855,179
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	169,480,825	275,371,804
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	869,200	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	61,969,088	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,302,355,061	7,611,097,198
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	77,771,327	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-241,651,071	-267,038,743
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4,375,496,618	410,345,341
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5,499,485,737	452,342,798
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,123,989,119	-41,997,457
15	INVENTARIOS	3,756,028,930	3,706,792,800
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,708,199,510	1,714,235,024
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	152,434,563	83,312,558
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	598,737,753	586,416,389
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	800,036,380	870,424,433
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	29,169,607
1530	EN PODER DE TERCEROS	492,120,761	423,234,788
19	OTROS ACTIVOS	441,006,096,587	94,102,956,662
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	384,753,603,580	60,376,004,237
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,521,990,666	20,674,532,112
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,477,768,132	11,379,998,023
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	252,734,209	190,933,695
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,481,488,595
NO CORRIENTE		6,474,938,618,825	3,835,846,079,138
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	419,018,127	409,453,593
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)			
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	190,385,347	180,820,813
13	CUENTAS POR COBRAR	7,924,347,938	7,148,184,364
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,342,349,332	3,577,629,198
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	450,523,710	214,010,822
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,777,437,843	1,922,237,146
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,445,881,026	2,607,594,072
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,091,843,974	-1,173,286,873
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3,525,362,741	7,916,276,399
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4,538,603,888	10,319,998,634
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	198,415,726	372,574,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,211,656,873	-2,776,296,297
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,873,600,853,403	3,803,466,582,720
1605	TERRENOS	2,664,940,022,683	2,649,129,740,203
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	932,897,167	1,054,994,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	71,402,378,391	40,563,913,214
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,646,501,382	2,015,965,820
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	261,556,066	542,792,384

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,534,255,112	7,488,660,933
1640 EDIFICACIONES	979,797,352,728	932,200,929,936
1645 PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,113,896,634	1,092,733,591
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,116,591,984	761,730,589
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	46,196,310,409	42,933,058,452
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216,134,409,085	203,499,944,230
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26,795,793,371	23,404,349,174
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	111,967,833,633	104,494,840,828
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	8,346,638,806	7,628,140,793
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,611,848,384	3,426,774,012
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,246,980,850	42,751,913,127
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-311,444,413,282	-259,523,898,684
19 OTROS ACTIVOS	2,589,469,036,617	16,905,582,062
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,568,691,561,658	0
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	73,599,419	118,029,034
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	30,379,790	3,195,881,959
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,906,503,286	6,057,713,566
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,916,170,638	961,482,902
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-14,630,816	-9,310,520
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	18,110,245,579	10,578,351,726
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6,521,448,436	-4,273,222,104
PASIVO	4,007,377,861,031	3,457,709,618,491
CORRIENTE	488,689,917,297	247,710,434,900
24 CUENTAS POR PAGAR	24,199,729,060	44,982,987,366
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,774,616,721	11,489,357,054
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	5,901,736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,667,047,905	22,534,669,165
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	2,013,937,656	3,641,604,330
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,297,604,984	2,685,763,567
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	406,046,016	256,230,362
2460 CREDITOS JUDICIALES	100,372,266	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,940,103,512	4,339,383,750
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	410,842,604,699	165,628,054,045
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	101,217,911,230	98,411,107,247
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,426,100	0
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	309,593,080,033	67,216,946,797
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	26,187,336	0
29 OTROS PASIVOS	53,647,583,538	37,099,393,490
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	976,458,376	2,810,287,629
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	15,630,222,512	11,867,684,123
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	303,776,687	467,163,340
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	35,561,240,963	21,291,773,398
2919 BONOS PENSIONALES	1,175,885,000	662,485,000
NO CORRIENTE	3,518,687,943,734	3,209,999,183,591
24 CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	18,729,342
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	18,729,342
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,478,384,504,854	3,191,082,539,088
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,474,071,729	8,401,559,430
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,472,910,433,125	3,182,680,979,658
27 PROVISIONES	4,928,361,946	5,026,968,503
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4,928,361,946	5,026,968,503
29 OTROS PASIVOS	35,367,294,330	13,870,946,658
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24,290,782,490	13,870,946,658
2919 BONOS PENSIONALES	1,490,955,000	0
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,585,556,839	0



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3


A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019-2018

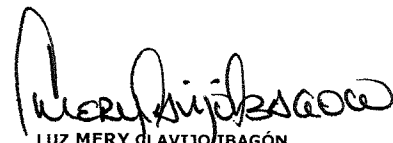
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
PATRIMONIO	3,724,352,495,249	1,193,966,961,467
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,724,352,495,249	1,193,966,961,467
3105 CAPITAL FISCAL	862,949,185,651	867,643,185,181
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,940,850,890,720	-7,170,793,920
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	61,244,670,903	264,384,048,218
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	0	81,100,135,616
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	39,774,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-140,732,026,025	-12,029,387,628
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,731,730,356,280	4,651,676,579,958
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	118,867,992,998	128,446,367,905
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	51,990,822,880	65,525,853,251
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	66,877,170,118	62,920,514,654
83 DEUDORAS DE CONTROL	31,984,469,692	25,136,882,656
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	618,327,558	471,083,487
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,777,799	2,092,697,924
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,085,740,282	1,097,657,579
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	24,958,031,549	21,475,443,666
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-150,852,462,690	-153,583,250,561
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-118,867,992,998	-128,446,367,905
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-31,984,469,692	-25,136,882,656
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	60,872,757,841	60,469,294,529
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,540,634,612	57,321,771,941
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,332,123,229	3,147,522,588
93 ACREEDORAS DE CONTROL	64,795,878,312	242,706,131,341
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	45,212,468	48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,073,015,281	704,233,245
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,578,107,000	192,115,963,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	52,099,543,563	49,837,358,141
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-125,668,636,153	-303,175,425,871
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-60,872,757,841	-60,469,294,529
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-64,795,878,312	-242,706,131,341

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 de los Informes de Situación Financiera Individual a Septiembre 30 del 2019 y 2018 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y 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


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