

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA**  
**DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE**

**INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

**MAYO DEL 2019-2018**





UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3  
A 31 DE MAYO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,817,749,870,578	4,625,515,152,316
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>526,086,627,290</b>	<b>371,511,267,040</b>
1105	CAJA	140,646,810	169,296,101
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	348,396,693,467	210,423,950,368
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	177,549,287,013	160,918,020,571
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>266,116,402,926</b>	<b>306,878,113,979</b>
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON		
1222	CAMBIOS EN EL PARIMONIO	228,632,779	217,268,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	126,224,220,612	136,307,301,794
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	139,663,549,534	170,353,543,406
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>38,300,120,050</b>	<b>46,717,466,180</b>
1316	VENTA DE BIENES	257,773,394	386,547,875
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,243,474,842	27,045,951,821
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	627,644,048	603,594,464
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	980,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,419,921,962	13,392,827,561
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,312,831,271	6,830,899,364
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,562,505,467	-1,542,354,905
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7,937,694,610</b>	<b>13,041,737,476</b>
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,105,082,385	15,479,795,498
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	160,208,847	380,235,732
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,327,596,622	-2,818,293,754
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3,678,515,980</b>	<b>3,384,550,549</b>
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,635,147,495	1,394,502,150
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	80,590,047	164,574,887
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	547,271,246	619,001,899
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	818,254,591	736,076,529
1525	EN TRÁNSITO	27,267,215	55,034,791
1530	EN PODER DE TERCEROS	569,985,385	415,360,292
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,872,538,978,123</b>	<b>3,802,616,177,903</b>
1605	TERRENOS	2,665,042,777,856	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	975,581,510	1,301,762,495
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	60,315,073,568	32,070,808,881
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,960,928,683	1,794,657,933
1635	BIENES MUEBLES EN BODÉGA	3,171,893,046	1,784,967,275
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	9,565,405,358	3,153,306,792
1640	EDIFICACIONES	979,602,400,573	931,644,201,595
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,098,990,884	1,092,733,591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,077,923,872	427,293,208
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	45,108,869,199	42,341,554,644
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	210,628,747,046	200,194,822,546
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,667,654,561	22,878,769,581
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	109,100,224,134	106,395,353,963
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7,892,491,622	7,381,690,427
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,515,510,431	3,424,259,247
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	44,668,355,198	42,062,923,775
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-296,853,849,418	-242,994,973,193



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE MAYO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>3,103,091,531,599</b>	<b>81,365,839,189</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3,030,467,552,060	38,723,871,744
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,218,413,157	19,238,278,012
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8,849,831,157	10,704,817,546
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,542,442,539	3,784,858,938
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,934,566,380	2,430,152,197
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-12,857,384	-7,537,088
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	16,328,815,567	10,030,476,867
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,513,887,377	-3,815,734,526
<b>PASIVO</b>	<b>4,124,507,946,048</b>	<b>3,551,046,402,966</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>17,008,191,766</b>	<b>20,699,057,621</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	396,353,813	10,448,010,087
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	30,901,480
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,621,840,507	3,078,464,484
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1,709,206,409	649,610,013
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,182,547,082	2,812,251,611
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	655,061,215	338,454,969
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	16,278,988
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,413,105,337	3,295,008,586
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,989,791,813,884</b>	<b>3,443,324,039,685</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	90,717,481,578	83,377,729,389
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,831,110,334	9,999,857,679
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,892,243,221,972	3,349,942,306,178
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	4,146,439
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>6,963,405,338</b>	<b>8,446,934,873</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6,963,405,338	8,446,934,873
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>110,744,535,060</b>	<b>78,576,370,787</b>
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	729,073,303	2,659,867,279
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	38,482,957,576	24,649,380,981
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	285,663,037	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	62,086,984,335	50,110,251,894
2919 BONOS PENSIONALES	3,837,997,000	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,321,859,808	0
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3,693,241,924,531</b>	<b>1,074,468,749,350</b>
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>3,693,241,924,531</b>	<b>1,074,468,749,350</b>
3105 CAPITAL FISCAL	862,971,754,090	867,677,649,135
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,941,384,533,700	-2,887,227,582
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	34,129,011,318	132,668,604,082
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	0	81,100,135,616
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	28,410,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-145,283,148,577	-4,118,821,901
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>7,817,749,870,578</b>	<b>4,625,515,152,316</b>

*Handwritten signature*



## UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

## INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

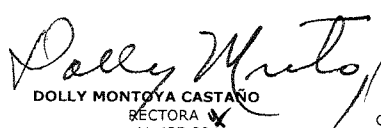
NIT No 899.999.063-3


A 31 DE MAYO DEL 2019-2018

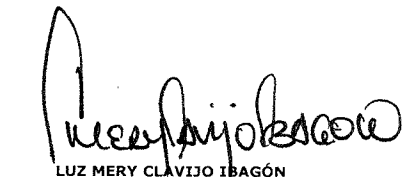
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>127,454,013,433</b>	<b>123,559,921,718</b>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62,936,844,494	64,860,044,448
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	64,517,168,939	58,699,877,270
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>17,133,981,939</b>	<b>14,957,081,772</b>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	550,259,731	395,595,423
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,793,774	2,092,995,074
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,113,326,382	1,010,772,334
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	10,148,009,549	11,457,718,941
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-144,587,995,373</b>	<b>-138,517,003,490</b>
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-127,454,013,433	-123,559,921,718
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-17,133,981,939	-14,957,081,772
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>58,563,666,698</b>	<b>59,691,628,952</b>
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	55,259,681,279	56,654,919,898
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,303,985,419	3,036,709,054
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>65,569,902,231</b>	<b>248,254,767,911</b>
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	78,669,227	70,905,016
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,046,561,592	705,083,175
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	12,277,546,000	199,961,682,383
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	52,167,125,412	47,517,097,337
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-124,133,568,929</b>	<b>-307,946,396,864</b>
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-58,563,666,698	-59,691,628,952
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-65,569,902,231	-248,254,767,911

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 a Mayo 31 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 MONTÓYA CASTAÑO**  
 RECTORA  
 c.c. 41.437.894

  
**ALVARO VIÑA 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

