



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

AGOSTO DEL 2019-2018



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE AGOSTO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,749,757,149,110	4,637,460,533,659
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	485,804,482,884	387,015,349,136
1105	CAJA	193,450,834	158,404,155
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	485,611,032,050	250,629,269,454
1120	FONDOS EN TRANSITO	0	3,460,412
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	136,224,215,115
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	286,831,099,485	300,892,945,149
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	228,632,779
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	115,150,198,702	148,420,950,861
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	171,452,268,004	152,243,361,509
13	CUENTAS POR COBRAR	47,236,373,136	38,483,826,585
1316	VENTA DE BIENES	356,236,129	290,318,061
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	30,157,781,122	22,909,370,352
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	622,773,038	490,656,276
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	869,200	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,225,635,336	9,740,068,129
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,318,640,773	6,595,757,890
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,445,562,462	-1,542,344,122
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,144,292,841	8,391,210,847
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,280,751,478	10,836,042,539
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	198,806,327	373,462,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,335,264,964	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	3,770,833,563	3,683,827,165
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,821,653,669	1,671,199,832
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	174,122,594	171,492,236
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	553,642,745	594,291,363
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	728,409,487	763,985,788
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	55,736,842
1530	EN PODER DE TERCEROS	488,505,105	427,121,103
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,876,260,305,312	3,800,632,576,948
1605	TERRENOS	2,664,940,022,683	2,647,855,712,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	932,897,167	1,066,569,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	69,434,298,442	37,604,067,430
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,763,469,726	1,977,391,247
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	503,259,001	627,001,938
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	9,466,349,739	7,295,947,857
1640	EDIFICACIONES	979,589,022,001	931,766,043,595
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	46,119,448,546	42,569,455,439
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	215,867,436,244	202,045,737,105
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26,597,800,813	23,320,564,424
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	111,405,566,977	104,262,960,742
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8,349,400,806	7,458,316,238
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,566,287,994	3,374,150,809
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,182,246,264	42,217,451,737
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-309,687,689,708	-254,663,257,056

Arroy



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE AGOSTO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
19 OTROS ACTIVOS	3,041,709,761,888	98,360,797,829
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,968,303,739,814	52,622,512,742
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,035,353,780	20,592,073,111
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,993,602,558	12,597,725,193
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	4,868,246
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,389,269,165	3,619,935,310
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,954,846,861	2,442,971,497
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-14,187,458	-8,867,162
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	17,928,103,495	10,362,910,762
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6,157,621,827	-4,149,987,370
PASIVO	4,027,167,499,316	3,458,142,677,598
24 CUENTAS POR PAGAR	26,915,245,394	41,265,368,806
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,363,542,720	9,531,748,476
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	1,054,278	15,015,736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,873,047,804	24,668,655,550
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1,173,386,874	786,621,773
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,192,226,654	2,888,714,406
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	383,523,749	221,116,799
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,898,385,912	3,123,418,663
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,898,540,080,752	3,358,927,933,137
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	88,498,225,281	79,636,717,590
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,845,309,829	8,763,907,714
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,804,196,545,642	3,270,509,679,983
251403 INDEMNIZACIÓN SUSTITUTIVA	0	4,003,455
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	477,635,747	595,811,487
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	155,266,692	376,444,128
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	3,089,635,367,620	2,972,472,351,259
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	692,677,517,269	273,726,290,253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	21,250,758,314	23,334,779,401
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	17,627,850
27 PROVISIONES	4,983,428,327	8,780,902,083
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4,983,428,327	8,780,902,083
29 OTROS PASIVOS	96,728,744,843	49,168,473,572
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	765,462,276	2,926,737,629
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	40,174,614,332	25,622,496,907
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	303,776,687	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	47,018,562,968	19,462,368,403
2919 BONOS PENSIONALES	3,597,261,430	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	4,869,067,150	0
PATRIMONIO	3,722,589,649,794	1,179,317,856,061



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE AGOSTO DEL 2019-2018

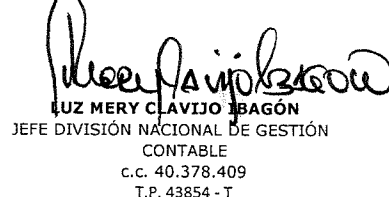
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,722,589,649,794	1,179,317,856,061
3105 CAPITAL FISCAL	863,002,650,597	867,654,442,622
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,941,093,425,563	-7,139,968,626
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	60,190,599,622	248,826,867,685
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE	0	81,100,135,616
3146 MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	39,774,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-141,736,799,988	-11,163,395,236
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,749,757,149,110	4,637,460,533,659
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	114,014,487,079	125,937,445,388
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	52,156,876,710	65,523,594,281
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	61,857,610,369	60,413,851,107
83 DEUDORAS DE CONTROL	27,306,823,045	20,643,465,775
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	614,565,950	477,547,096
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,777,799	2,092,713,899
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,100,381,646	1,122,146,043
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	20,269,505,146	16,951,058,737
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-141,321,310,124	-146,580,911,163
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-114,014,487,079	-125,937,445,388
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-27,306,823,045	-20,643,465,775
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	61,102,201,861	60,430,028,766
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,773,598,936	57,355,550,046
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,328,602,925	3,074,478,720
93 ACREEDORAS DE CONTROL	61,608,823,395	242,060,912,969
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	45,212,468	48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,025,353,125	704,268,745
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,578,107,000	192,952,660,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	48,960,150,802	48,355,407,269
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-122,711,025,256	-302,490,941,735
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-61,102,201,861	-60,430,028,766
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-61,608,823,395	-242,060,912,969

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 Agosto 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. 41.457.894


ALVARO VIANEZCAINO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y
ADMINISTRATIVO
c.c. 19.343.690


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