

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTION CONTABLE

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

A 30 DE JUNIO DEL 2019-2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 30 DE JUNIO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
	CORRIENTE	7,804,899,288,800	4,614,954,991,182
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,366,789,802,028	799,337,109,366
		527,071,637,035	348,731,035,545
1105	CAJA	146,026,317	181,845,973
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	355,468,400,958	206,468,547,092
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	171,457,209,760	142,080,642,480
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	275,768,772,495	304,253,366,049
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	126,696,353,614	149,181,348,526
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	149,072,418,881	155,072,017,523
13	CUENTAS POR COBRAR	33,028,175,304	44,468,968,807
1316	VENTA DE BIENES	303,199,221	236,082,529
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	26,375,633,556	27,534,764,391
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	206,304,479	300,256,211
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	900,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,338,268,420	10,297,008,412
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11,896,155	6,100,857,264
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-208,026,526	0
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4,523,749,113	8,826,585,459
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,601,689,773	8,868,582,916
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,077,940,660	-41,997,457
15	INVENTARIOS	3,517,604,063	3,573,439,161
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,576,571,154	1,498,860,490
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	70,475,181	183,177,387
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	579,568,556	629,144,443
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	795,065,033	783,720,750
1525	EN TRÁNSITO	27,267,215	75,539,224
1530	EN PODER DE TERCEROS	468,656,923	402,996,866
19	OTROS ACTIVOS	522,879,864,017	89,483,714,346
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	470,838,583,607	53,520,753,697
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	41,470,966,135	20,491,802,315
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,067,189,790	13,345,802,531
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,734,209	629,541,562
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,500,390,276	1,468,669,295
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	0	39,075,152
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-11,930,206
	NO CORRIENTE	6,438,109,486,772	3,815,617,881,816
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	416,741,318	396,486,546
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	218,215,779
1222		188,108,539	178,270,767
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		
13	CUENTAS POR COBRAR	8,332,233,687	2,212,526,380
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,557,735,003	926,974,338
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	432,586,093	243,187,253
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,334,740,312	1,849,346,385
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,340,632,861	735,373,310
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,333,460,583	-1,542,354,905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3,784,315,066	-436,633,637
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,814,700,656	1,964,248,599
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	226,938,714	375,414,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,257,324,304	-2,776,296,297
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,877,085,366,209	3,802,867,159,914
1605	TERRENOS	2,664,908,225,856	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	964,817,841	1,301,762,495
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	62,694,449,192	34,374,667,460
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	3,055,387,079	1,900,762,608
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,688,496,825	2,732,958,317
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10,247,061,957	3,153,306,792
1640	EDIFICACIONES	979,586,486,255	931,644,201,595
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,113,896,634	1,092,733,591



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 30 DE JUNIO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,116,591,984	427,293,208
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	45,844,807,240	42,432,057,437
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	214,811,767,204	200,941,179,990
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	25,743,914,399	22,972,682,039
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	109,734,128,492	107,083,437,918
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	8,413,798,622	7,382,551,772
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,575,753,225	3,424,259,247
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	44,721,219,206	42,078,613,135
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-301,135,435,801	-247,737,352,834
19 OTROS ACTIVOS	2,548,490,830,491	10,578,342,612
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,528,373,101,849	0
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,131,313	0
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,400,052,414	3,084,858,938
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	454,456,585	961,482,902
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-13,300,742	-7,980,446
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	17,752,587,772	10,191,455,523
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,753,854,200	-3,928,129,804
PASIVO	4,065,282,935,888	3,461,559,089,355
CORRIENTE	605,061,178,001	418,348,098,976
24 CUENTAS POR PAGAR	30,573,460,690	26,468,130,621
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,812,050,803	11,234,801,767
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	9,770,157
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,470,540,748	5,839,296,941
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	3,181,597,085	821,703,604
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,505,459,010	4,703,179,857
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	441,892,611	254,758,436
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,131,843,031	3,574,542,455
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	502,028,914,038	370,844,412,047
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	81,843,750,308	69,722,153,484
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	85,219,009	604,137,645
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	420,099,944,721	300,518,120,917
29 OTROS PASIVOS	72,458,803,273	21,035,556,308
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	740,232,533	2,609,867,279
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	18,763,452,337	10,012,573,075
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	285,663,037	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	44,170,948,967	7,256,245,322
2919 BONOS PENSIONALES	3,652,410,000	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	4,846,096,399	0
NO CORRIENTE	3,460,221,757,888	3,043,210,990,379
24 CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	11,717,345
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	11,717,345
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,436,954,207,213	3,019,755,796,564
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,466,116,990	8,873,082,746
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,430,488,090,223	3,010,882,713,818
27 PROVISIONES	6,076,035,121	8,699,012,927
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6,076,035,121	8,699,012,927
29 OTROS PASIVOS	17,183,732,950	14,744,463,543
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	230,845,200
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17,183,732,950	14,513,618,343
PATRIMONIO	3,739,616,352,912	1,153,395,901,827
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,739,616,352,912	1,153,395,901,827
3105 CAPITAL FISCAL	862,949,185,651	867,643,185,181
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,941,688,840,387	-2,910,088,139
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	79,338,055,975	216,721,040,298
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	29,357,000

Alcay

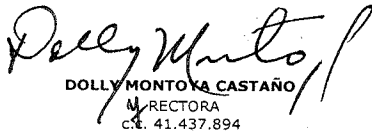


UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 30 DE JUNIO DEL 2019-2018


Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-144,399,503,100	-9,187,728,129
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,804,899,288,800	4,614,954,991,182
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	115,153,055,307	125,509,240,138
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	52,066,296,608	64,367,373,364
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	63,086,758,699	61,141,866,774
83 DEUDORAS DE CONTROL	21,442,431,336	16,605,190,760
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	527,697,646	450,590,224
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,793,774	2,092,729,874
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,112,377,445	1,106,536,239
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	14,479,969,968	12,955,334,423
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-136,595,486,644	-142,114,430,898
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-115,153,055,307	-125,509,240,138
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-21,442,431,336	-16,605,190,760
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	61,127,067,105	59,902,106,111
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,819,561,382	56,844,222,505
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,307,505,723	3,057,883,606
93 ACREEDORAS DE CONTROL	61,908,578,445	244,065,454,932
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	78,669,227	48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	986,686,907	704,304,245
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,579,663,000	194,911,785,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	49,263,559,311	48,400,788,732
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-123,035,645,550	-303,967,561,043
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-61,127,067,105	-59,902,106,111
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-61,908,578,445	-244,065,454,932

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 Junio 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
 M. RECTORA
 c.c. 41.437.894


ALVARO VENA VIZCAINO
 GERENTE NACIONAL FINANCIERO
 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