



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

**INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

**NOVIEMBRE DEL 2019-2018**



UNIVERSIDAD  
NACIONAL  
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE NOVIEMBRE DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,799,177,789,741	4,637,651,617,391
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>589,595,870,821</b>	<b>387,787,529,834</b>
1105	CAJA	144,698,850	139,442,520
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	589,451,171,971	261,874,486,205
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	125,773,601,109
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>285,162,908,895</b>	<b>278,065,960,312</b>
1222	RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	228,632,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	109,416,976,409	135,134,696,471
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	175,517,299,706	142,702,631,062
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>55,656,275,679</b>	<b>46,340,479,495</b>
1316	VENTA DE BIENES	311,882,424	294,275,969
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	41,180,708,670	32,927,527,096
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	676,655,663	465,173,474
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	580,000	1,460,000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3,277,552,126	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,276,970,145	10,735,418,934
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,413,867,906	2,589,946,605
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,481,941,256	-673,322,583
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7,921,988,823</b>	<b>8,172,030,594</b>
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,064,819,090	10,501,458,595
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	157,845,776	371,154,492
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,300,676,042	-2,700,582,492
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3,696,548,257</b>	<b>3,844,614,034</b>
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,660,175,200	1,809,231,067
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	230,450,989	130,443,058
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	518,985,620	624,932,935
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	800,373,302	787,108,308
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	29,483,730
1530	EN PODER DE TERCEROS	482,063,183	463,414,935
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,869,802,119,878</b>	<b>3,803,477,359,714</b>
1605	TERRENOS	2,664,908,225,856	2,646,621,339,553
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	868,668,473	1,026,094,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	74,856,879,884	43,344,050,611
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,575,410,400	1,418,605,663
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	476,731,080	379,884,503
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,561,031,305	8,248,015,694
1640	EDIFICACIONES	979,815,652,728	933,577,365,178
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,113,896,634	1,092,340,484
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,379,738,984	779,905,605
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	46,193,236,245	43,793,702,379
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	217,274,046,553	207,449,864,636
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26,827,342,507	23,641,019,599
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	112,239,610,712	105,582,950,147
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8,368,424,062	7,864,598,787
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,616,761,974	3,463,191,435
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,255,237,950	42,899,660,364
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-320,528,775,469	-267,705,229,042

*Calay*



UNIVERSIDAD  
NACIONAL  
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 DE NOVIEMBRE DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

19 OTROS ACTIVOS	<b>2,987,342,077,388</b>	<b>109,963,643,407</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,908,919,864,471	60,392,232,990
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	45,194,484,646	18,728,312,952
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,718,323,253	15,566,723,096
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,014,979,827	5,928,152,240
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,916,170,638	2,442,971,497
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-15,517,532	-10,197,236
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	18,370,829,259	11,196,216,446
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7,053,712,674	-4,557,424,077
<b>PASIVO</b>	<b>4,096,249,326,650</b>	<b>3,436,138,062,287</b>
24 CUENTAS POR PAGAR	<b>29,109,466,462</b>	<b>45,108,490,918</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,746,598,223	13,920,495,338
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	87,657,960	20,521,483
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7,658,639,632	17,889,643,590
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	2,534,800,442	5,073,098,813
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,573,616,486	2,862,965,794
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	451,434,076	255,529,319
2460 CREDITOS JUDICIALES	100,372,266	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,956,347,377	5,056,159,178
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<b>3,853,910,118,506</b>	<b>3,316,736,515,397</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	128,618,456,476	119,459,370,416
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	4,771,463,612	7,906,847,548
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	<b>3,720,520,198,418</b>	<b>3,189,370,297,433</b>
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	525,732,604	448,869,417
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	178,183,962	298,526,148
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	3,007,432,322,559	2,891,799,801,152
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	691,449,835,199	273,726,290,253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	20,934,124,094	23,096,810,464
27 PROVISIONES	<b>4,839,376,561</b>	<b>5,001,950,778</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4,839,376,561	5,001,950,778
29 OTROS PASIVOS	<b>208,390,365,121</b>	<b>69,291,105,194</b>
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,041,812,861	203,864,732
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	109,190,484,825	26,951,885,798
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	303,776,687	514,967,360
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	78,319,417,329	40,957,902,304
2919 BONOS PENSIONALES	2,965,594,000	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,569,279,419	0
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3,702,928,463,091</b>	<b>1,201,513,555,104</b>
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<b>3,702,928,463,091</b>	<b>1,201,513,555,104</b>
3105 CAPITAL FISCAL	862,544,588,920	867,643,185,181
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,940,723,594,512	-7,233,663,689
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	39,541,476,285	275,617,750,774
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	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	-139,920,970,625	-15,653,626,778
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>7,799,177,789,741</b>	<b>4,637,651,617,391</b>



UNIVERSIDAD  
NACIONAL  
DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3


A 30 DE NOVIEMBRE DEL 2019-2018


Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras		0	0
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>118,982,036,237</b>	<b>128,592,075,498</b>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		51,873,383,863	65,163,539,898
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		67,108,652,374	63,428,535,600
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>46,113,989,433</b>	<b>32,260,201,742</b>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN		573,207,747	498,816,853
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		2,092,842,799	2,092,697,924
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO		1,098,274,255	1,097,283,820
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		39,120,072,128	28,571,403,145
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-165,096,025,670</b>	<b>-160,852,277,240</b>
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-118,982,036,237	-128,592,075,498
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-46,113,989,433	-32,260,201,742
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b>61,332,270,416</b>	<b>60,418,943,609</b>
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		57,826,883,766	57,271,421,021
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES		3,505,386,650	3,147,522,588
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>64,640,967,222</b>	<b>238,869,926,375</b>
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		45,212,468	10,081,263
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		1,183,486,851	1,024,060,266
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		11,578,107,000	188,499,135,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		51,834,160,903	49,336,649,463
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-125,973,237,638</b>	<b>-299,288,869,984</b>
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-61,332,270,416	-60,418,943,609
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-64,640,967,222	-238,869,926,375

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 Noviembre 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 VACAÑO  
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