# UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
## DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

# INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

29 DE FEBRERO 2020

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**
**NIT No 899.999.063-3**
**A 29 DE FEBRERO DEL 2020 Y 28 DE FEBRERO DEL 2019**
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

| CODIGO | ACTIVO | AÑO 2020 | AÑO 2019 |
|---|---|---|---|
| | | **8,125,758,966,047** | **7,917,074,230,001** |
| | ***CORRIENTE*** | **1,543,134,097,181** | **1,351,289,367,789** |
| 11 | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | **631,153,532,905** | **458,783,505,038** |
| 1105 | CAJA | 44,584,238 | 35,361,615 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 631,108,948,667 | 343,195,525,825 |
| 1132 | EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 0 | 115,552,617,599 |
| 12 | **INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS** | **354,710,583,154** | **267,034,852,213** |
| 1223 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 137,870,399,563 | 130,802,529,938 |
| 1224 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 216,840,183,590 | 136,232,322,274 |
| 13 | **CUENTAS POR COBRAR** | **26,087,108,053** | **35,436,910,469** |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 138,656,678 | 193,907,438 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 22,186,537,792 | 24,999,140,436 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 97,361,347 | 342,291,046 |
| 1322 | ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 340,000 | 1,220,000 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 0 | 0 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 5,065,635,065 | 10,122,690,793 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 0 | 34,276,119 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -1,401,422,829 | -256,615,364 |
| 14 | **PRÉSTAMOS POR COBRAR** | **4,735,409,767** | **3,029,934,082** |
| 1415 | PRESTAMOS CONCEDIDOS | 5,096,291,101 | 3,935,317,088 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -360,881,334 | -905,383,005 |
| 15 | **INVENTARIOS** | **50,791,651,615** | **124,780,032,173** |
| 1505 | BIENES PRODUCIDOS | 1,767,207,507 | 1,754,166,040 |
| 1510 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 226,415,608 | 77,146,631 |
| 1511 | PRESTADORES DE SERVICIOS | 47,272,113,487 | 120,990,164,402 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 397,029,960 | 545,790,390 |
| 1520 | PRODUCTOS EN PROCESO | 695,261,477 | 817,848,793 |
| 1525 | EN TRÁNSITO | 9,599,095 | 30,789,821 |
| 1530 | EN PODER DE TERCEROS | 424,024,480 | 564,126,096 |
| 19 | **OTROS ACTIVOS** | **475,655,811,688** | **462,224,133,813** |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 412,949,318,151 | 405,110,998,839 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 42,907,155,714 | 43,811,337,684 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 9,286,477,557 | 10,303,022,507 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 8,596,689,628 | 2,998,774,784 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 1,916,170,638 | 0 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 0 | 0 |
| | ***NO CORRIENTE*** | **6,582,624,868,866** | **6,565,784,862,212** |
| 12 | **INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS** | **425,652,854** | **413,580,931** |
| 1222 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | 228,632,779 | 228,632,779 |
| 1224 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 197,020,074 | 184,948,151 |
| 13 | **CUENTAS POR COBRAR** | **6,652,159,920** | **7,553,336,436** |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 0 | 599,850 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 3,354,064,193 | 3,209,157,228 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 243,839,370 | 198,084,762 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 2,109,202,756 | 1,949,613,681 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 3,529,982,864 | 3,262,327,385 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -2,584,929,263 | -1,066,446,471 |
| 14 | **PRÉSTAMOS POR COBRAR** | **3,472,101,624** | **5,169,276,535** |
| 1415 | PRESTAMOS CONCEDIDOS | 4,292,655,643 | 6,471,851,913 |
| 1477 | PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 134,825,984 | 163,512,847 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -955,380,003 | -1,466,088,225 |
| 16 | **PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO** | **3,866,732,341,431** | **3,865,185,601,638** |
| 1605 | TERRENOS | 2,665,191,679,410 | 2,665,042,777,856 |
| 1610 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 850,625,008 | 1,037,928,118 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 41,664,567,561 | 48,578,855,384 |
| 1625 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO | 1,853,762,403 | 2,976,981,166 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 357,906,998 | 1,523,031,385 |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 3,736,362,331 | 8,490,287,803 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 1,017,496,984,713 | 979,025,678,143 |
| 1645 | PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES | 1,113,896,634 | 1,092,340,484 |
| 1650 | REDES, LINEAS Y CABLES | 1,382,238,984 | 1,077,923,872 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 47,113,644,771 | 44,501,175,418 |

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**
**NIT No 899.999.063-3**
**A 29 DE FEBRERO DEL 2020 Y 28 DE FEBRERO DEL 2019**
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

| | | AÑO 2020 | AÑO 2019 |
|---|---|---|---|
| 1660 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 221,013,913,422 | 208,676,440,701 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 27,284,578,266 | 24,045,254,773 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 114,421,400,115 | 107,154,357,554 |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 8,632,484,566 | 7,891,501,622 |
| 1680 | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | 3,648,505,931 | 3,454,825,535 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 43,845,973,424 | 43,302,053,454 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -332,876,183,106 | -282,685,811,630 |
| 19 | **OTROS ACTIVOS** | **2,705,342,613,037** | **2,687,463,066,672** |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 2,693,433,312,187 | 2,670,566,020,604 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 33,768,253 | 8,706,388 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1,535,348 | 12,305,523 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 0 | 7,251,419,560 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 0 | 2,312,971,497 |
| 1951 | PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 276,655,500 | 276,655,500 |
| 1952 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR) | -16,847,606 | -11,527,310 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 18,996,444,702 | 12,069,216,412 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -7,939,701,830 | -5,022,701,501 |
| 1990 | DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS | 557,446,484 | 0 |
| | **PASIVO** | **4,294,068,888,244** | **4,164,584,494,343** |
| | ***CORRIENTE*** | **573,703,448,017** | **514,678,626,392** |
| 24 | **CUENTAS POR PAGAR** | **25,597,931,339** | **31,765,555,845** |
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 6,812,079,766 | 864,527,583 |
| 2406 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR | 14,586,087 | 6,151,736 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 7,680,930,334 | 17,061,652,699 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 4,308,914,605 | 7,065,899,591 |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 2,287,085,949 | 2,236,139,016 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 310,482,651 | 600,992,677 |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | 133,726,456 | 30,077,403 |
| 2475 | RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 0 | 0 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 4,050,125,490 | 3,900,115,140 |
| 25 | **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS** | **394,744,209,827** | **396,051,416,951** |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 49,977,516,884 | 57,836,533,842 |
| 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 44,253,121 | 12,269,397 |
| 2514 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 344,722,439,822 | 338,202,613,712 |
| 2515 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | 0 | 0 |
| 29 | **OTROS PASIVOS** | **153,361,306,851** | **86,861,653,596** |
| 2901 | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 5,605,227,080 | 185,652,656 |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 95,355,359,052 | 11,931,490,680 |
| 2903 | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 380,610,987 | 244,194,287 |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 46,607,962,284 | 66,124,512,504 |
| 2919 | BONOS PENSIONALES | 0 | 3,042,266,000 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 5,412,147,447 | 5,333,537,469 |
| | ***NO CORRIENTE*** | **3,720,365,440,227** | **3,649,905,867,951** |
| 23 | **PRESTAMOS POR PAGAR** | **14,000,000,000** | **0** |
| 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 14,000,000,000 | 0 |
| 24 | **CUENTAS POR PAGAR** | **3,994,512** | **7,782,604** |
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 0 | 0 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 3,994,512 | 7,782,604 |
| 25 | **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS** | **3,648,334,373,981** | **3,627,876,652,510** |
| 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 8,827,032,493 | 7,846,991,229 |
| 2514 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 3,639,507,341,488 | 3,620,029,661,281 |
| 27 | **PROVISIONES** | **4,925,966,199** | **7,155,900,875** |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 4,925,966,199 | 7,155,900,875 |
| 2790 | PROVISIONES DIVERSAS | 0 | 0 |
| 29 | **OTROS PASIVOS** | **53,101,105,536** | **14,865,531,962** |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 39,795,886,279 | 14,865,531,962 |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 0 | 0 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 13,305,219,257 | 0 |
| | **PATRIMONIO** | **3,831,690,077,803** | **3,752,489,735,658** |
| 31 | **PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO** | **3,831,690,077,803** | **3,752,489,735,658** |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 862,646,574,328 | 862,752,577,486 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 3,072,637,808,149 | 2,940,463,610,950 |

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**
**NIT No 899.999.063-3**
**A 29 DE FEBRERO DEL 2020 Y 28 DE FEBRERO DEL 2019**
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

| | | AÑO 2020 | AÑO 2019 |
|---|---|---|---|
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 110,571,942,787 | 96,028,277,475 |
| 3146 | GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | 39,774,000 | 39,774,000 |
| 3151 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | -214,206,021,461 | -146,794,504,254 |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **8,125,758,966,047** | **7,917,074,230,001** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS** | **0** | **0** |
| 8 | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | **0** | **0** |
| 81 | **ACTIVOS CONTINGENTES** | **133,303,973,360** | **131,889,854,002** |
| 8120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 63,988,286,418 | 66,477,852,792 |
| 8190 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 69,315,686,942 | 65,412,001,210 |
| 83 | **DEUDORAS DE CONTROL** | **14,337,196,781** | **8,381,426,612** |
| 8313 | MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN | 615,703,089 | 520,116,916 |
| 8347 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | 2,092,842,799 | 2,092,697,924 |
| 8355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 1,594,041,952 | 0 |
| 8361 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO | 1,096,292,025 | 1,102,135,985 |
| 8369 | DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO | 6,602,628,745 | 3,229,592,503 |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | 2,335,688,170 | 1,436,883,284 |
| 89 | **DEUDORAS POR CONTRA (CR)** | **-147,641,170,141** | **-140,271,280,614** |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -133,303,973,360 | -131,889,854,002 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -14,337,196,781 | -8,381,426,612 |
| 9 | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | **0** | **0** |
| 91 | **PASIVOS CONTINGENTES** | **60,736,993,783** | **59,657,416,985** |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 57,375,389,857 | 56,368,433,760 |
| 9190 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | 3,361,603,926 | 3,288,983,225 |
| 93 | **ACREEDORAS DE CONTROL** | **179,224,548,618** | **63,508,263,735** |
| 9301 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 368,821 | 10,081,263 |
| 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 108,400,210,994 | 911,873,942 |
| 9312 | LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES | 12,145,053,000 | 11,997,332,000 |
| 9355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 4,280,719,221 | 0 |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 54,398,196,582 | 50,588,976,529 |
| 99 | **ACREEDORAS POR CONTRA (DB)** | **-239,961,542,401** | **-123,165,680,719** |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | -60,736,993,783 | -59,657,416,985 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | -179,224,548,618 | -63,508,263,735 |

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora ( E ) de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera Individual a Febrero 29 del 2020 y febrero 28 del 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduria 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 VINA VIZCAINO**
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO
c.c. 19.343.690

**EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ**
CONTADORA (E)
c.c. 52.485.714
T.P. 127.008 - T