UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

31 DE ENERO DE 2020

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DEL 2019-2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2020	AÑO 2019
		8,071,916,575,863	**7,847,214,751,557**
	CORRIENTE	**1,419,139,949,942**	**1,247,883,956,205**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**586,281,106,799**	**369,248,255,045**
1105	CAJA	16,626,154	10,282,314
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	586,264,480,645	250,729,742,541
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	118,508,230,190
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**300,552,935,134**	**259,027,431,875**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	124,563,825,533	127,998,156,434
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	175,989,109,601	131,029,275,441
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**32,507,502,515**	**44,681,421,062**
1316	VENTA DE BIENES	123,091,138	153,792,597
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25,689,558,494	31,471,777,944
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	99,407,855	458,270,284
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	500,000	1,300,000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	5,000,000,000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,389,564,660	7,601,868,795
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	7,686,119
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,794,619,631	-13,274,678
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,577,338,535**	**-905,383,005**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	3,831,802,481	0
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-254,463,946	-905,383,005
15	**INVENTARIOS**	**66,402,737,296**	**124,691,700,449**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,690,472,631	1,747,113,846
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	228,480,023	77,146,631
1511	PRESTADORES DE SERVICIOS	62,982,046,627	120,990,164,402
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	363,569,508	545,790,390
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	662,543,512	736,160,703
1525	EN TRÁNSITO	9,599,095	30,789,821
1530	EN PODER DE TERCEROS	466,025,899	564,534,655
19	**OTROS ACTIVOS**	**429,818,329,664**	**451,140,530,780**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	363,652,176,326	393,248,058,657
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,677,378,603	42,361,120,451
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,673,320,050	9,448,956,512
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	11,899,284,047	6,082,395,160
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,916,170,638	0
	NO CORRIENTE	**6,652,776,625,921**	**6,599,330,795,352**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**425,113,061**	**413,022,827**
	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)		
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	196,480,281	184,390,048
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**7,034,547,626**	**6,656,128,353**
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,336,229,372	3,259,698,228
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	243,839,370	201,145,925
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,110,735,852	1,117,355,465
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,532,510,756	3,289,120,880
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,188,767,724	-1,211,192,145
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,367,002,866**	**4,263,088,117**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,293,425,643	5,564,798,495
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	135,374,614	164,377,847
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,061,797,391	-1,466,088,225
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,865,379,947,956**	**3,867,763,428,259**
1605	TERRENOS	2,665,191,679,410	2,665,042,777,856
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	882,392,985	1,037,928,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	38,065,532,513	45,758,034,792
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,854,927,687	3,727,574,971
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	748,678,148	1,523,031,385
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,794,939,607	8,490,287,803
1640	EDIFICACIONES	1,017,496,984,713	979,025,678,143

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DEL 2019-2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2020	AÑO 2019
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	46,732,568,635	44,501,175,418
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	218,894,762,899	208,676,440,701
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	27,220,870,176	24,045,254,773
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	114,007,100,315	107,078,034,554
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	8,331,224,062	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	43,845,913,005	43,302,053,454
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-329,832,267,748	-277,961,435,222
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,776,570,014,412**	**2,720,235,127,796**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,764,655,925,491	2,706,499,300,949
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	33,768,253	8,706,388
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	3,814,808,215
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	2,442,971,497
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-16,404,248	-11,083,952
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,823,328,666	12,069,216,412
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7,635,239,253	-4,865,447,212
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	431,980,004	0
	PASIVO	**4,324,712,454,555**	**4,190,355,554,029**
	CORRIENTE	**529,544,486,121**	**487,866,198,888**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**20,411,934,759**	**28,335,490,258**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,069,368,302	5,316,668,482
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	56,005,444	816,400,896
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4,641,633,426	12,390,017,403
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,222,098,586	1,920,835,638
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,286,504,644	648,531,648
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,396,512,851	591,267,937
2460	CREDITOS JUDICIALES	133,726,456	30,077,403
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,606,085,050	6,621,690,851
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**398,880,090,560**	**377,465,248,872**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	52,043,276,077	68,245,986,417
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	32,934,165	14,030,236
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	346,794,744,866	309,205,232,219
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	9,135,452	0
29	**OTROS PASIVOS**	**110,252,460,802**	**82,065,459,758**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	5,605,256,780	185,652,656
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	42,295,753,276	13,042,598,106
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	380,610,987	670,364,768
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	56,648,692,312	60,042,125,759
2919	BONOS PENSIONALES	0	2,791,181,000
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,322,147,447	5,333,537,469
	NO CORRIENTE	**3,795,167,968,434**	**3,702,489,355,140**
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**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,994,512	7,782,604
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,668,749,593,937**	**3,681,563,986,429**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,119,863,335	8,246,047,387
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,659,629,730,602	3,673,317,939,042
27	**PROVISIONES**	**6,717,656,462**	**7,154,609,825**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,915,803,858	7,154,609,825
2790	PROVISIONES DIVERSAS	1,801,852,604	0
29	**OTROS PASIVOS**	**105,696,723,524**	**13,762,976,282**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	92,369,733,464	13,762,976,282
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	12,423,272	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	13,314,566,788	0

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DEL 2019-2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2020	AÑO 2019
	PATRIMONIO	**3,747,204,121,308**	**3,656,859,197,528**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,747,204,121,308**	**3,656,859,197,528**
3105	CAPITAL FISCAL	862,592,132,960	858,219,727,609
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,073,886,239,596	2,940,855,551,128
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	25,261,979,192	4,582,919,256
3146	GANANCIAS O PERDIDAS 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	-214,576,004,441	-146,838,774,465
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,071,916,575,863**	**7,847,214,751,557**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**132,384,772,323**	**133,954,817,935**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,988,286,418	66,457,602,837
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	68,396,485,905	67,497,215,098
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**12,136,238,924**	**7,018,402,084**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	596,672,872	518,441,489
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799	2,092,697,924
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,410,952,774	0
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,078,542,669	1,102,135,985
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	6,602,628,745	3,229,592,503
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	354,599,064	75,534,183
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-144,521,011,247**	**-140,973,220,019**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-132,384,772,323	-133,954,817,935
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-12,136,238,924	-7,018,402,084
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**60,737,040,046**	**59,613,431,399**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,382,440,822	56,343,567,614
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,354,599,224	3,269,863,785
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**178,935,900,147**	**63,467,465,135**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	368,821	10,081,263
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	108,135,661,394	911,873,942
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	12,221,459,000	12,049,894,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	4,028,813,206	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	54,549,597,726	50,495,615,929
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-239,672,940,193**	**-123,080,896,533**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-60,737,040,046	-59,613,431,399
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-178,935,900,147	-63,467,465,135

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la Division Nacional de Gestión Contable de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera Individual a Enero 31 del 2020 y 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 VIÑA 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