



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

ENERO 2019 - 2018



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 2019	AÑO 2018
		7,847,214,751,557	4,529,622,191,235
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	369,248,255,045	343,092,601,943
1105	CAJA	10,282,314	62,077,589
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	250,729,742,541	188,282,315,127
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	118,508,230,190	154,748,209,227
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	259,440,454,702	279,756,297,712
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PA	228,632,779	188,858,779
1222			
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	127,998,156,434	151,751,150,172
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	131,213,665,489	127,816,288,761
13	CUENTAS POR COBRAR	51,337,549,415	50,047,617,545
1316	VENTA DE BIENES	153,792,597	111,515,423
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	34,731,476,173	35,601,677,574
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	659,416,209	524,438,805
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,300,000	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,000,000,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,719,224,260	8,473,063,314
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,296,806,999	6,879,277,334
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,224,466,823	-1,542,354,905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3,357,705,112	9,376,190,540
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5,564,798,495	11,267,783,480
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	164,377,847	926,700,815
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,371,471,230	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	124,691,700,449	3,095,821,222
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,747,113,846	1,468,326,181
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	77,146,631	124,720,296
1511	PRESTADORES DE SERVICIOS	120,990,164,402	0
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	545,790,390	461,076,855
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	736,160,703	574,223,329
1525	EN TRÁNSITO	30,789,821	31,081,069
1530	EN PODER DE TERCEROS	564,534,655	436,393,491
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,867,763,428,259	3,804,164,857,936
1605	TERRENOS	2,665,042,777,856	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,037,928,118	1,180,962,495
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	45,758,034,792	24,730,513,581
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	3,727,574,971	1,459,559,705
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,523,031,385	1,233,476,177
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,490,287,803	3,108,091,792
1640	EDIFICACIONES	979,025,678,143	930,737,627,459
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,092,340,484	1,092,733,591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,077,923,872	427,293,208
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	44,501,175,418	41,322,525,262
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	208,676,440,701	196,096,923,796
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,045,254,773	21,998,799,048
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	107,078,034,554	102,393,697,089
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7,891,501,622	7,381,805,427
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,454,825,535	3,383,696,387
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	43,302,053,454	45,013,527,797
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-277,961,435,222	-225,058,420,021
19	OTROS ACTIVOS	3,171,375,658,576	40,088,804,337
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3,099,747,359,606	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 2019	AÑO 2018
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,369,826,839	19,389,143,496
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,448,956,512	8,258,569,172
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9,897,203,375	3,808,982,344
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,442,971,497	2,429,462,797
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-11,083,952	-5,763,656
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	12,069,216,412	9,269,061,079
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-4,865,447,212	-3,337,306,394
PASIVO	4,190,355,554,029	3,571,639,355,959
24 CUENTAS POR PAGAR	28,343,272,862	25,482,213,164
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,316,668,482	14,993,972,688
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	816,400,896	5,901,736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,390,017,403	2,666,247,444
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1,920,835,638	1,413,606,251
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	648,531,648	1,511,266,064
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	591,267,937	238,725,372
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	18,828,416
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,629,473,455	4,603,587,791
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,059,029,235,301	3,498,735,485,175
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	68,245,986,417	55,867,404,265
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,260,077,623	12,298,767,908
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,982,523,171,261	3,430,569,313,002
27 PROVISIONES	7,154,609,825	8,083,472,924
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7,154,609,825	8,083,472,924
29 OTROS PASIVOS	95,828,436,041	39,338,184,695
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	185,652,656	2,646,160,901
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	26,805,574,388	24,496,086,136
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	670,364,768	494,259,583
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	60,042,125,759	10,897,697,075
2919 BONOS PENSIONALES	2,791,181,000	803,981,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,333,537,469	0
PATRIMONIO	3,656,859,197,528	957,982,835,277
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,656,859,197,528	957,982,835,277
3105 CAPITAL FISCAL	858,219,727,609	866,967,225,477
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,940,855,551,128	-106,669,340
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	4,582,919,256	10,327,508,524
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	81,100,135,616
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE		
3146 MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	0
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-146,838,774,465	-305,365,000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,847,214,751,557	4,529,622,191,235



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3


A 31 de Enero del 2019-2018

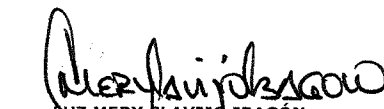
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	133,954,817,935	125,410,980,400
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	66,457,602,837	63,202,214,494
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	67,497,215,098	62,208,765,906
83 DEUDORAS DE CONTROL	7,018,402,084	3,470,922,302
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	518,441,489	398,033,840
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,697,924	1,989,603,650
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,102,135,985	1,011,099,166
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	75,534,183	72,185,646
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-140,973,220,019	-128,881,902,702
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-133,954,817,935	-125,410,980,400
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-7,018,402,084	-3,470,922,302
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	59,613,431,399	58,583,354,809
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,343,567,614	55,555,673,952
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,269,863,785	3,027,680,857
93 ACREEDORAS DE CONTROL	63,467,465,135	250,846,055,351
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,081,263	66,385,034
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	911,873,942	985,221,927
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	12,049,894,000	203,593,870,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	50,495,615,929	46,200,578,007
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-123,080,896,533	-309,429,410,160
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-59,613,431,399	-58,583,354,809
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-63,467,465,135	-250,846,055,351

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 Informes de Situación Financiera a Enero 31 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 MONTÓYA CASTAÑO
 RECTORA
 c.c. 41.437.894


ALVARO VIANA VIZCAINO
 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