



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

FEBRERO DEL 2019 - 2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 28 de febrero del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,917,074,230,001	4,596,789,861,163
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	458,783,505,038	354,886,438,866
1105	CAJA	35,361,615	149,908,632
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	343,195,525,825	235,305,908,770
1120	FONDOS EN TRANSITO	0	1,054,969
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	115,552,617,599	119,429,566,495
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	267,448,433,143	296,654,221,624
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON		
1222	CAMBIOS EN EL PARIMONIO	228,632,779	188,858,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	130,802,529,938	148,494,453,144
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	136,417,270,426	147,970,909,701
13	CUENTAS POR COBRAR	42,990,246,905	42,422,882,397
1316	VENTA DE BIENES	194,507,288	226,729,048
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	28,208,297,665	24,200,174,841
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	540,375,808	565,324,494
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,220,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,072,304,474	12,132,576,818
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,296,603,504	6,840,432,102
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,323,061,834	-1,542,354,905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,199,210,618	9,646,278,034
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,407,169,001	11,539,515,616
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	163,512,847	925,056,172
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,371,471,230	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	124,780,032,173	3,434,609,964
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,754,166,040	1,480,718,949
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	77,146,631	175,265,341
1511	PRESTADORES DE SERVICIOS	120,990,164,402	0
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	545,790,390	663,026,215
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	817,848,793	637,013,449
1525	EN TRÁNSITO	30,789,821	52,588,005
1530	EN PODER DE TERCEROS	564,126,096	425,998,004
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,865,185,601,638	3,804,781,162,958
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	48,578,855,384	26,192,843,809
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,976,981,166	1,629,071,028
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,523,031,385	2,074,802,806
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,490,287,803	3,108,091,792
1640	EDIFICACIONES	979,025,678,143	930,785,674,113
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	41,601,309,602
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	208,676,440,701	196,686,521,509
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,045,254,773	22,112,710,737
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	107,154,357,554	104,098,382,902
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7,891,501,622	7,381,805,427
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,454,825,535	3,389,596,306
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	43,302,053,454	45,051,091,532
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-282,685,811,630	-229,693,773,043
19	OTROS ACTIVOS	3,149,687,200,485	84,964,267,320
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3,075,677,019,443	41,787,846,981
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,820,044,072	19,549,772,860
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10,315,328,030	10,786,053,491



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 28 de febrero del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10,250,194,344	3,902,249,864
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,312,971,497	2,430,152,197
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-11,527,310	-6,207,014
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	12,069,216,412	9,689,780,597
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,022,701,501	-3,452,037,155
	4,164,584,494,343	3,582,462,220,108
PASIVO		
24 CUENTAS POR PAGAR	31,773,338,449	33,505,058,496
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	864,527,583	14,730,076,629
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	6,151,736	5,901,736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	17,061,652,699	4,382,236,163
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	7,065,899,591	6,861,726,146
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,236,139,016	3,050,977,958
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	600,992,677	291,531,877
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	16,944,270
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,907,897,744	4,135,586,314
	4,023,928,069,461	3,477,581,791,142
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	57,836,533,842	55,094,787,001
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7,859,260,626	11,889,928,786
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,958,232,274,993	3,410,597,075,355
	7,155,900,875	8,133,184,461
27 PROVISIONES		
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7,155,900,875	8,133,184,461
	101,727,185,558	63,242,186,010
29 OTROS PASIVOS		
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	185,652,656	2,763,259,101
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	26,797,022,642	25,892,599,117
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	244,194,287	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	66,124,512,504	33,324,754,158
2919 BONOS PENSIONALES	3,042,266,000	767,188,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,333,537,469	0
	3,752,489,735,658	1,014,327,641,055
PATRIMONIO		
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,752,489,735,658	1,014,327,641,055
3105 CAPITAL FISCAL	862,752,577,486	867,549,068,335
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,940,463,610,950	-1,288,507,655
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	96,028,277,475	68,137,149,793
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO CON	0	81,100,135,616
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	0
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-146,794,504,254	-1,170,205,034
	7,917,074,230,001	4,596,789,861,163
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,917,074,230,001	4,596,789,861,163
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	131,889,854,002	125,605,222,721
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	66,477,852,792	64,326,915,727
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	65,412,001,210	61,278,306,994
	8,381,426,612	8,150,007,213
83 DEUDORAS DE CONTROL		
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	520,116,916	403,026,430
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,697,924	1,989,814,900

Handwritten signature



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

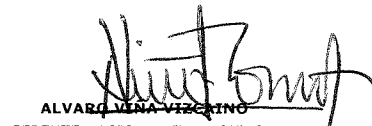
A 28 de febrero del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,102,135,985	1,007,068,160
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,436,883,284	4,750,097,723
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-140,271,280,614	-133,755,229,934
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-131,889,854,002	-125,605,222,721
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-8,381,426,612	-8,150,007,213
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	59,657,416,985	58,757,081,878
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,368,433,760	55,745,211,163
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,288,983,225	3,011,870,715
93 ACREEDORAS DE CONTROL	63,508,263,735	250,394,007,389
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,081,263	70,905,016
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	911,873,942	1,111,101,026
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,997,332,000	202,700,260,383
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	50,588,976,529	46,511,740,964
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-123,165,680,719	-309,151,089,267
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-59,657,416,985	-58,757,081,878
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-63,508,263,735	-250,394,007,389

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 Febrero 28 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 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