



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

**ESTADO DE RESULTADOS AGREGADO**

**ENERO - DICIEMBRE 2018**



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
CODIGO INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	1.361.047.923.224
<b>SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>996.775.116.369</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>		<b>61.222.827.582</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	74	61.222.827.582
411027 ESTAMPILLAS		61.222.827.582
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>		<b>870.468.806.638</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	85	870.468.806.638
442802 PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		57.376.288.774
442803 PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		741.511.992.083
442807 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		61.788.409.408
442808 DONACIONES		9.682.545.599
442890 OTRAS TRANSFERENCIAS		109.570.774
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>65.083.482.150</b>
4311 ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	81	65.083.482.150
431101 UNIDAD DE PAGO POR CAPITACION REGIMEN CONTRIBUTIVO -UPC		62.407.453.972
431114 CUOTAS DE INSCRIPCION Y AFILIACION A PLANES COMPLEMENTARIOS		1.535.129.289
431190 OTROS INGRESOS POR ADMINISTRACION DEL REGIMEN DE SEGURIDAD S		1.140.898.889
<b>CON CONTRAPRESTACION.</b>		<b>364.272.806.854</b>
<b>42 VENTA DE BIENES</b>		<b>5.270.759.315</b>
4201 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	75	1.631.719.617
420101 PRODUCTOS AGRICOLAS		235.178.390
420102 PRODUCTOS FORESTALES		45.416.400
420103 PRODUCTOS PISCICOLAS		966.750
420104 SEMOVIENTES		769.345.227
420105 PRODUCTOS AVÍCOLAS		174.159.400
420106 PRODUCTOS PECUARIOS		406.653.450
4203 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES	76	1.481.425.478
420302 PRODUCTOS ALIMENTICIOS		1.481.425.478
4204 PRODUCTOS MANUFACTURADOS	77	1.736.179.528
420401 IMPRESOS Y PUBLICACIONES		1.728.699.528
420407 MEDICAMENTOS DE USO VETERINARIO		7.480.000
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	78	421.536.750
421090 OTROS BIENES COMERCIALIZADOS (TIENDA UNIVERSITARIA)		421.536.750
4295 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	79	-102.059
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>359.002.047.540</b>
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	80	356.573.152.558
430514 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL		87.736.435.269
430515 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSGRADOS		68.482.703.802
430516 EDUCACION FORMAL - INVESTIGACIÓN		24.666.415.814
430527 EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA		171.566.164.628
430550 SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		4.121.433.045
4311 ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	81	2.624.432.130
431103 CUOTA MODERADORA -REGIMEN CONTRIBUTIVO		2.253.452.333
431104 COPAGOS REGIMEN CONTRIBUTIVO		370.979.797
4312 SERVICIOS DE SALUD	82	323.113.701
431217 SERVICIOS AMBULATORIOS -CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS		211.354.018
431219 SERVICIOS AMBULATORIOS SALUD ORAL		106.266.669
431295 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD -OTROS SERVICIOS		5.493.014
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES	83	1.589.113.737
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS(DB)	84	-2.107.764.587



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>816.315.623.096</b>
<b>62 COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>		<b>3.389.706.073</b>
6205 BIENES PRODUCIDOS	113	<b>3.142.493.292</b>
620507 IMPRESOS Y PUBLICACIONES		1.789.946.192
620520 PRODUCTOS ALIMENTICIOS		53.663.900
620529 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA		1.298.883.200
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	114	247.212.781
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		<b>812.925.917.022</b>
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	115	<b>803.737.557.240</b>
630508 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL		587.586.477.272
630509 EDUCACION FORMAL - SUPERIOR POSGRADO		22.542.550.189
630512 EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO -FORMACIÓN EXTENSIVA		116.934.441.049
630516 EDUCACIÓN FORMAL -INVESTIGACIÓN		74.901.591.653
630550 SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		1.772.497.077
6310 SERVICIOS DE SALUD	116	4.688.421.394
6390 OTROS SERVICIOS	117	4.499.938.388
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>346.883.024.119</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>281.929.327.439</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	90	<b>93.884.385.441</b>
510101 SUELDOS		86.059.194.175
510103 HORAS EXTRAS Y FESTIVOS		1.861.000.145
510105 GASTOS DE REPRESENTACION		3.066.553.626
510119 BONIFICACIONES		2.622.236.951
510123 AUXILIO DE TRANSPORTE		74.437.837
510151 ESTIMULO A LA EFICIENCIA		117.186.300
510160 SUBSIDIO DE ALIMENTACION		83.776.407
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	92	<b>31.291.356.660</b>
510302 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		5.238.048.662
510303 COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		12.130.280.826
510304 APORTES SINDICALES		327.703.486
510305 COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES		655.198.401
510306 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA		9.815.608.918
510307 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL		3.124.516.367
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	93	3.928.918.865
5107 PRESTACIONES SOCIALES	94	<b>57.132.767.323</b>
510701 VACACIONES		9.791.385.000
510702 CESANTÍAS		11.628.324.307
510703 INTERESES A LAS CESANTÍAS		270.444.875
510704 PRIMA DE VACACIONES		12.014.232.622
510705 PRIMA DE NAVIDAD		11.797.872.856
510706 PRIMA DE SERVICIOS		7.300.908.673
510707 BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN		444.042.714
510790 OTRAS PRIMAS		1.083.567.544
510795 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		2.801.988.732
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	96	7.762.053.690
5111 GENERALES	96	<b>71.443.209.691</b>
511104 LOZA Y CRISTALERIA		6.722.681
511113 VIGILANCIA Y SEGURIDAD		10.278.825.458
511114 MATERIALES Y SUMINISTROS		12.229.444.942
511115 MANTENIMIENTO		1.355.314.934
511116 REPARACIONES		308.162.159
511117 SERVICIOS PUBLICOS		8.305.237.634



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

		<b>AÑO 2018</b>
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	507.490.884
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.651.927.147
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.675.787.692
511122	FOTOCOPIAS	67.789.696
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	328.072.176
511125	SEGUROS GENERALES	2.982.481.313
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL	257.150.123
511136	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	110.830.195
511137	EVENTOS CULTURALES	3.601.408
511142	GASTOS DE OPERACION ADUANERA	71.500
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	249.271.889
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	9.573.178.718
511154	ORGANIZACION DE EVENTOS	68.500.617
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	1.839.511.180
511159	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	6.140.534
511164	GASTOS LEGALES	69.801.289
511165	INTANGIBLES	161.963
511166	COSTAS PROCESALES	10.099.592
511178	COMISIONES	31.412.530
511179	HONORARIOS	13.574.141.951
511180	SERVICIOS	4.944.407.685
511190	OTROS GASTOS GENERALES	7.671.800
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.486.635.769
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>5.152.007.039</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	636.274.053
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5.320.296
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.046.087
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	4.331.856.363
5373	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	175.510.240
<b>56</b>	<b>DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b>	<b>59.801.689.641</b>
5613	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	59.801.689.641
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>197.849.276.009</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>63.985.747.475</b>
	<b>CON CONTRAPRESTACION.</b>	<b>28.926.488.004</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>28.926.488.004</b>
4802	FINANCIEROS	28.926.488.004
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	13.829.625.083
480211	COSTO AMORTIZADO INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	7.435.290.343
480213	DE LIQUIDEZ AL COSTO	6.387.739.545
480221	RENDIMIENTO EFECTIVO PRÉSTAMOS POR COBRAR	739.832.751
480232	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	33.274.878
480233	INTERESES DE MORA	500.725.403
	<b>SIN CONTRAPRESTACION.</b>	<b>35.059.259.471</b>
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10.392.304
4808	INGRESOS DIVERSOS	33.401.501.001
480803	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	117.310.174
480805	GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	101.015.829
480815	FOTOCOPIAS	2.426.810
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6.566.337.633
480825	SOBRANTES	276.247.507
480826	RECUPERACIONES	17.766.620.529
480827	APROVECHAMIENTOS	258.441.039
480828	INDEMNIZACIONES	1.130.956.588

*Caray*



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
480890 OTROS INGRESOS DIVERSOS		7.182.144.891
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	89	1.647.366.167
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>10.101.645.419</b>
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>10.101.645.419</b>
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	91	374.080.123
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	98	868.992.557
5349 DETERIORO DE PRESTAMOS POR COBRAR	99	106.000.102
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	105	15.627.120
5424 SUBVENCIONES	106	10.908.927
5802 COMISIONES	108	192.240.817
5803 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	109	19.006.993
5804 FINANCIEROS	110	<b>4.711.670.195</b>
580423 PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR		3.887.710.226
580426 PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		807.971.840
580490 OTROS GASTOS FINANCIEROS		15.988.129
5890 GASTOS DIVERSOS	111	<b>3.529.784.879</b>
589003 IMPUESTOS ASUMIDOS		531.217.899
589012 SENTENCIAS		1.412.334.184
589016 AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD		74.094.804
589017 PÉRDIDAS EN SINIESTROS		83.144.528
589019 PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		1.335.181.557
589025 MULTAS Y SANCIONES		19.627.965
589090 OTROS GASTOS DIVERSOS		74.183.942
5895 DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	112	<b>273.333.706</b>
<b>EXCEDENTE NO OPERACIONAL</b>		<b>53.884.102.056</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>251.733.378.065</b>

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 del Estado de Resultados a diciembre 31 de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad agregados (consolidados), 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. Las Notas a los Estados Financieros hacen parte Integral de estos.

  
**DOLLY MONTOYA CASTAÑO**  
 RECTORA  
 c.c. 41.437.894

  
**ALVARO VIZA 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