



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

ABRIL 2019-2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 de abril del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,792,546,750,277	4,624,638,055,564
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	498,580,024,724	372,821,207,142
1105	CAJA	141,454,216	165,607,101
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	320,819,844,165	215,302,309,339
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	177,618,726,343	157,353,290,702
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	261,867,700,377	304,328,879,962
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON		
1222	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	217,268,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	131,642,065,610	145,571,032,677
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	129,997,001,987	158,540,578,505
13	CUENTAS POR COBRAR	40,672,962,057	56,350,594,453
1316	VENTA DE BIENES	230,700,343	386,631,565
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	26,645,133,759	29,323,630,329
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	601,717,264	564,754,585
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,140,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,394,180,345	20,777,756,839
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,305,935,828	6,840,176,039
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,505,845,482	-1,542,354,905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,190,084,347	8,531,357,945
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,357,022,122	10,968,430,967
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	160,658,847	381,220,732
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,327,596,622	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	4,295,194,663	4,533,059,859
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,721,126,821	2,059,306,129
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	53,754,277	159,583,679
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,226,575,345	1,091,314,303
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	701,259,141	682,879,145
1525	EN TRÁNSITO	30,789,821	54,254,431
1530	EN PODER DE TERCEROS	561,689,258	485,722,170
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,865,944,200,624	3,803,300,125,343
1605	TERRENOS	2,665,042,777,856	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,037,928,118	1,301,762,495
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	57,666,980,355	30,346,480,864
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	3,224,936,923	1,818,372,006
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,153,335,782	1,560,933,830
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	22,228,910	0
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,490,287,803	3,146,895,792
1640	EDIFICACIONES	979,025,678,143	931,448,529,109
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1,098,990,884	1,092,733,591
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,077,923,872	427,293,208
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	44,494,525,018	42,085,791,967
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	208,676,520,701	199,477,734,018
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,045,254,773	22,698,756,688
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	107,100,374,554	105,663,175,692
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7,891,501,622	7,381,805,427
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3,454,825,535	3,411,901,600
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	44,689,879,193	42,072,301,755
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-293,249,749,418	-238,296,387,842

Auey



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 30 de abril del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
19 OTROS ACTIVOS	3,112,996,583,485	74,772,830,861
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3,043,712,772,004	33,022,146,825
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,454,904,081	18,412,399,201
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8,771,480,935	10,619,519,295
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,749,884,588	3,742,847,256
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)	-12,414,026	-7,093,730
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	12,069,216,412	9,969,121,720
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,338,887,505	-3,692,917,403
PASIVO	4,093,714,681,430	3,563,076,334,673
24 CUENTAS POR PAGAR	8,678,464,934	26,127,552,105
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-10,631,053,424	12,288,657,621
2406 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	5,031,878	456,832,644
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,877,589,609	3,735,523,369
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	715,348,886	2,725,253,267
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,327,501,742	3,011,736,841
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	654,120,806	300,238,841
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	30,077,403	103,448,844
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	16,986,901
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,699,848,034	3,488,873,777
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,998,862,443,530	3,453,144,858,793
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	77,843,058,347	72,570,729,277
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7,214,661,031	10,383,334,507
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,913,804,724,152	3,370,190,795,009
27 PROVISIONES	7,036,633,999	8,711,093,673
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7,036,633,999	8,711,093,673
29 OTROS PASIVOS	79,137,138,967	75,092,830,102
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	523,035,870	2,661,458,593
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	27,019,925,994	25,383,935,851
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	285,663,037	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	42,653,960,082	45,890,565,024
2919 BONOS PENSIONALES	3,345,619,000	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,308,934,983	0
PATRIMONIO	3,698,832,068,847	1,061,561,720,890
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,698,832,068,847	1,061,561,720,890
3105 CAPITAL FISCAL	862,763,139,387	867,541,388,010
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,941,672,870,261	-3,490,419,567
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	40,106,129,171	118,234,278,983
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	0	81,100,135,616
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	28,410,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-145,749,843,973	-1,852,072,151
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,792,546,750,277	4,624,638,055,563



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL


NIT No 899.999.063-3


A 30 de abril del 2019-2018

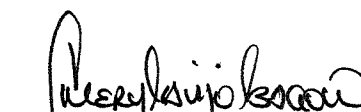
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	127,849,907,350	123,711,748,022
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62,884,512,621	64,859,735,991
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	64,965,394,729	58,852,012,031
83 DEUDORAS DE CONTROL	11,302,186,433	14,604,088,701
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	543,836,782	403,537,478
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,793,774	2,092,995,074
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,096,213,626	1,010,772,334
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	4,339,749,748	11,096,783,815
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-139,152,093,783	-138,315,836,723
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-127,849,907,350	-123,711,748,022
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-11,302,186,433	-14,604,088,701
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	59,401,663,523	59,778,155,466
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,101,198,408	56,749,820,854
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,300,465,115	3,028,334,612
93 ACREEDORAS DE CONTROL	65,433,617,367	250,560,864,186
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	23,887,579	70,905,016
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,046,561,592	1,051,077,668
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	12,277,546,000	202,026,009,383
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	52,085,622,196	47,412,872,119
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-124,835,280,890	-310,339,019,653
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-59,401,663,523	-59,778,155,466
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-65,433,617,367	-250,560,864,186

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 abril 30 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 DIVISION NACIONAL DE GESTIÓN
 CONTABLE
 c.c. 40.378.409
 T.P. 43854 - T