



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

DICIEMBRE 2016



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE
(Cifras en pesos)**

	NOTA	AÑO 2016	AÑO 2015
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		604,647,593,562	592,979,537,999
TERRENOS	20	181,997,333,023	184,207,260,460
SEMOVIENTES	21	214,181,470	288,530,786
CONSTRUCCIONES EN CURSO	22	9,160,980,827	65,326,265,532
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	23	2,283,910,953	4,325,371,425
BIENES MUEBLES EN BODEGA	24	2,754,073,398	2,236,926,413
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	25	3,777,808,908	8,283,800,899
EDIFICACIONES	26	387,059,182,606	310,497,009,420
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	27	1,490,054,525	885,331,665
REDES, LINEAS Y CABLES	28	1,454,401,179	29,069,480,917
MAQUINARIA Y EQUIPO	29	43,340,051,036	41,458,615,776
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	30	204,807,655,746	182,802,996,285
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	31	36,837,214,918	32,917,809,907
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	32	110,477,267,181	106,682,562,773
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	33	10,609,107,864	9,825,753,139
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	34	4,540,991,700	4,552,034,388
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	35	-389,419,490,552	-383,044,351,337
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	36	-188,734,841	-196,625,576
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	37	-6,548,396,379	-7,139,234,873
BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		167,352,846,299	167,352,846,299
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	38	167,352,846,299	167,352,846,299
OTROS ACTIVOS		2,698,331,706,929	2,301,003,391,977
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0	204,075,391
CARGOS DIFERIDOS		0	73,855
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	41	98,480,076,678	99,378,826,516
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	42	-232,148,387	-948,735,391
BIENES RECIBIDOS EN DACION EN PAGO	43	6,143,982	0
BIENES DE ARTE Y CULTURA	44	48,020,698,212	45,856,379,527
INTANGIBLES	45	5,786,773,369	13,769,494,896
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	46	-2,836,624,179	-10,269,543,495
VALORIZACIONES	47	2,549,106,787,255	2,153,012,820,678
		573,679,486,390	359,359,779,780
PASIVO		115,566,613,318	102,343,041,586
CORRIENTE		36,509,505,585	36,728,966,496
CUENTAS POR PAGAR		7,799,540,417	4,464,958,533
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	48	7,799,540,417	4,464,958,533
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR		0	5,998,290
ACREEDORES	49	6,678,421,822	9,402,348,611
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	50	10,541,204,595	10,172,543,518
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	51	132,592,644	146,029,472
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	52	1,087,887,604	3,535,181,398
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	53	9,925,431,285	7,447,090,756
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	54	131,672,442	128,751,099
CREDITOS JUDICIALES	55	212,754,775	1,424,669,670
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		0	1,395,150
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		51,610,767,174	47,238,926,313
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	56	51,610,767,174	47,026,076,449
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR		0	212,849,864
OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS		207,948,000	1,337,960,350
BONOS PENSIONALES	57	207,948,000	1,337,960,350
PASIVOS ESTIMADOS		9,012,539,976	285,426,921
PROVISION PARA PENSIONES	59	8,403,815,653	0
PROVISIONES DIVERSAS	60	608,724,323	285,426,921



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE
(Cifras en pesos)**

	NOTA	AÑO 2016	AÑO 2015
ACTIVO			
		4,145,213,496,432	3,741,069,740,106
CORRIENTE			
		666,207,068,486	663,012,460,977
EFFECTIVO			
		324,617,201,591	331,108,544,320
CAJA		0	0
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	324,617,201,591	331,108,544,320
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
		222,931,021,656	186,021,066,453
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	2	214,325,831,632	186,021,066,453
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	3	8,605,190,024	0
DEUDORES			
		94,347,087,654	118,858,572,864
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6	15,718,973,725	0
VENTA DE BIENES		112,468,337	560,782,774
PRESTACION DE SERVICIOS	7	34,819,630,377	50,979,180,952
SERVICIOS DE SALUD	8	133,982,509	225,424,207
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	9	3,265,378,109	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10	7,427,567,024	9,532,857,060
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11	207,656	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	12	4,403,990,300	15,803,202,092
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	13	287,693,502	600,710,896
OTROS DEUDORES	14	29,574,204,619	42,256,918,576
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	16	-1,397,008,503	-1,100,503,693
INVENTARIOS			
		2,695,046,894	5,635,543,729
BIENES PRODUCIDOS	17	1,026,660,951	2,372,753,677
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		48,401,930	75,097,169
MATERIAS PRIMAS		15,375,142	130,056,479
ENVASES Y EMPAQUES		6,528,348	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	18	874,238,714	707,075,141
EN PODER DE TERCEROS	19	724,779,061	2,344,032,914
PROVISION PARA INVENTARIOS		-937,252	0
OTROS ACTIVOS			
		21,616,710,692	21,388,733,611
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	39	20,441,480,715	20,237,742,254
CARGOS DIFERIDOS	40	887,417,781	1,146,542,602
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		3,446,747	3,944,927
INTANGIBLES	45	1,402,832,429	495,239,208
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	46	-1,118,466,981	-494,735,380
NO CORRIENTE			
		3,479,006,427,946	3,078,057,279,129
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
		242,920,265	334,395,644
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA		0	0
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	4	385,239,501	477,964,565
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN		18,103,159	22,630,175
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	5	-160,422,395	-166,199,095
DEUDORES			
		8,431,360,891	16,387,107,209
VENTA DE BIENES		0	0
PRESTACION DE SERVICIOS	7	1,634,181,855	1,858,785,406
SERVICIOS DE SALUD	8	219,286,231	282,896,537
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10	263,830,487	41,005,235
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		0	3,877,061,010
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	13	3,288,658,953	3,239,898,649
OTROS DEUDORES	14	4,529,242,683	11,416,609,778
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	15	9,159,283,233	39,172,661,705
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	16	-10,663,122,551	-43,501,811,111



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE
(Cifras en pesos)**

	NOTA	AÑO 2016	AÑO 2015
OTROS PASIVOS		18,225,852,583	16,751,761,506
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	61	2,293,024,482	3,849,361,129
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	62	15,932,828,100	12,902,400,377
		458,112,873,072	257,016,738,193
NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR		16,248,600,381	33,751,463,545
ACREEDORES	49	320,383,952	153,094,744
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	52	95,597,384	2,173,339,424
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	53	15,802,541,642	31,425,029,378
CREDITOS JUDICIALES	55	30,077,403	0
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		254,165,191	413,058,021
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR		254,165,191	413,058,021
PASIVOS ESTIMADOS		441,610,107,500	222,841,867,970
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	58	11,090,411,376	3,767,452,794
PROVISION PARA PENSIONES	59	430,519,696,124	219,074,415,176
OTROS PASIVOS		0	10,348,658
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		0	10,348,658
		3,571,534,010,042	3,381,709,960,326
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		3,571,534,010,042	3,381,709,960,326
CAPITAL FISCAL	63	1,185,399,295,821	1,344,375,326,044
RESULTADOS DEL EJERCICIO	64	-214,594,013,907	-159,815,674,803
SUPERAVIT POR DONACION	65	43,376,943,906	42,045,981,757
SUPERAVIT POR VALORIZACION	66	2,549,106,787,255	2,153,012,820,678
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	67	8,244,996,967	2,091,506,651
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,145,213,496,431	3,741,069,740,106
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
DERECHOS CONTINGENTES		121,508,467,231	76,168,487,922
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	109	66,078,856,947	32,410,523,652
RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES		0	0
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	110	55,429,610,284	43,757,964,270
DEUDORAS DE CONTROL		2,896,485,413	26,084,993,428
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	111	2,003,479,965	1,415,682,465
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	112	792,115,565	2,771,367,617
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	113	100,889,883	21,897,943,346
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-124,404,952,644	-102,253,481,350
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-121,508,467,231	-76,168,487,922
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-2,896,485,413	-26,084,993,428




UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE
(Cifras en pesos)**

	NOTA	AÑO 2016	AÑO 2015
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		0	0
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			
		128,883,483,384	97,572,607,821
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	114	104,426,957,829	58,680,100,233
OBLIGACIONES POTENCIALES	115	3,861,137,555	16,876,486,118
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	116	20,595,388,000	22,016,021,470
ACREEDORAS DE CONTROL			
		53,604,242,861	44,592,243,995
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		2,121,352	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	117	3,614,979,671	4,774,385,813
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	118	49,987,141,838	39,815,736,830
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			
		-182,487,726,245	-142,164,851,816
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)		-128,883,483,384	-97,572,607,821
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-53,604,242,861	-44,592,243,995

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 estados contables a 31 de diciembre de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


IGNACIO MANTILLA PRADA
RECTOR


GERARDO ERNESTO MEJIA ALFARO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO
ADMINISTRATIVO


EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTION
CONTABLE (E)
T.P. 127008-T